平成29年度

財　務　諸　表

第6期事業年度

自　平成29年4月　1日

至　平成30年3月31日



目次

１　貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・１

２　損益計算書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・３

３　キャッシュ・フロー計算書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・４

４　利益の処分に関する書類・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・５

５　行政サービス実施コスト計算書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・６

６　注記・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・７

７　附属明細書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・１１

貸借対照表

（平成30年3月31日現在）

(単位：円)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 資産の部 |  | 　　　 |  |  |
| Ｉ　固定資産 |  |  |  |  |
| １ 有形固定資産 |  |  |  |  |
| 土地 |  | 3,820,933,160 |  |  |
| 建物 | 3,996,148,359 |  |  |  |
| 減価償却累計額 | △589,119,768 | 3,407,028,591 |  |  |
| 構築物 | 295,668,027 |  |  |  |
| 減価償却累計額 | △65,973,907 | 229,694,120 |  |  |
| 機械及び装置 | 621,779,875 |  |  |  |
| 減価償却累計額 | △322,996,371 | 298,783,504 |  |  |
| 船舶 | 200,393,181 |  |  |  |
| 減価償却累計額 | △87,263,787  | 113,129,394 |  |  |
| 車両運搬具  | 26,481,061 |  |  |  |
| 減価償却累計額 | △22,321,795 | 4,159,266 |  |  |
| 工具・器具及び備品 | 388,233,398 |  |  |  |
| 減価償却累計額 | △238,362,304 | 149,871,094 |  |  |
| 有形固定資産合計 | 8,023,599,129 |  |  |
| ２ 無形固定資産 |  |  |  |  |
| ソフトウエア |  | 10,791,673 |  |  |
| 無形固定資産合計 | 10,791,673 |  |  |
| 固定資産合計 |  | 8,034,390,802 |  |
| Ⅱ 流動資産 |  |  |  |  |
| 現金及び預金 |  | 420,010,077 |  |  |
| 未収入金 |  | 41,201,968 |  |  |
| 未収消費税 |  | 7,172,566 |  |  |
| 未成研究支出金 |  | 35,427,260 |  |  |
| 前渡金 |  | 10,488 |  |  |
| その他の流動資産 |  | 3,361,966 |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 流動資産合計 |  | 507,184,325 |  |
| 資産合計 |  |  | 8,541,575,127 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 負債の部 |  |  |  |
| Ｉ　固定負債 |  |  |  |
| 資産見返負債 |  |  |  |  |
| 資産見返運営費交付金 | 285,109,067 |  |  |  |
| 資産見返補助金等 | 65,293 |  |  |  |
| 資産見返寄附金 | 12,761,183 |  |  |  |
| 資産見返物品受贈額 | 70,963,772 | 368,899,315 |  |  |
| 長期リース債務 | 226,998,070 |  |  |
| 固定負債合計 |  | 595,897,385 |  |
| Ⅱ　流動負債  |  |  |  |
| 　　　運営費交付金債務 |  | 17,011,928 |  |  |
| 預り施設費 |  | 635,200 |  |  |
| 預り補助金等 |  | 770,000 |  |  |
| 寄附金債務 |  | 64,000 |  |  |
| 未払金 |  | 334,894,771 |  |  |
| リース債務 |  | 66,470,778 |  |  |
| 前受金 |  | 38,208,286 |  |  |
| 預り金 |  | 32,888,746 |  |  |
| 流動負債合計 |  | 490,943,709 |  |
| 負債合計 |  |  | 1,086,841,094 |
| 純資産の部 |  |  |  |
| Ⅰ 資本金  |  |  |  |
| 地方公共団体出資金  | 4,958,618,700 |  |  |
| 資本金合計 |  | 4,958,618,700 |  |
| Ⅱ 資本剰余金  |  |  |  |
| 資本剰余金  | 3,154,138,598 |  |  |
| 損益外減価償却累計額（－）  | △ 746,215,974 |  |  |
| 資本剰余金合計 |  | 2,407,922,624 |  |
| Ⅲ 利益剰余金  |  |  |  |
| 前中期目標等期間繰越積立金 | 11,991,141 |  |  |
| 目的積立金 | 22,061,647 |  |  |
| 積立金 | 17,056,942 |  |  |
| 当期未処分利益  | 37,082,979 |  |  |
| （うち当期総利益） | (37,082,979 ) |  |  |
| 利益剰余金合計 |  | 88,192,709 |  |
| 純資産合計 |  |  | 7,454,734,033 |
| 負債純資産合計 |  |  | 8,541,575,127 |
|  |  |  |  |  |

損益計算書

（平成29年4月1日～平成30年3月31日）

(単位：円)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 経常費用 |  | 　　　　　　　　 |  |  |
| 業務費 |  |  |  |  |
| 研究経費 |  | 233,978,944 |  |  |
| 人件費 |  | 1,301,780,828３ |  |  |
| 受託研究費 |  | 59,127,896 |  |  |
| 受託事業費 |  | 45,338,756 | 1,640,226,424 |  |
| 一般管理費 |  |  | 290,209,687 |  |
|  | 経常費用合計 |  |  | 1,930,436,111 |
|  |  |  |  |  |
| 経常収益 |  |  |  |  |
| 運営費交付金収益 |  | 1,701,593,939 |  |
| 農業大学校授業料収益 |  | 7,589,000 |  |
| 受託研究収益 |  |  |  |  |
| 国または地方公共団体からの受託研究収益 | 5,683,000  |  |  |
| その他の受託研究等収益 | 48,369,266 | 54,052,266 |  |
| 受託事業収益 |  |  |  |  |
| 国または地方公共団体からの受託事業収益 | 27,686,785 |  |  |
| その他の受託事業等収益 | 19,387,546 | 47,074,331 |  |
| 　　　補助金等収益 |  | 24,236,404 |  |
| 施設費収益 |  | 44,414,542 |  |
| 寄附金収益 |  | 160,920 |  |
| 依頼試験手数料収益 |  | 1,295,200 |  |
| 農産物売払収益 |  | 6,745,270 |  |
| 畜産物売払収益 |  | 8,836,667 |  |
| 資産見返負債戻入 |  |  |  |
| 資産見返運営費交付金戻入 | 41,276,354 |  |  |
| 資産見返補助金等戻入 | 111,930 |  |  |
| 資産見返寄附金等戻入 | 1,565,842 |  |  |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 10,782,904 | 53,737,030  |  |
| 雑益 |  |  |  |
| 科学研究費補助金等間接経費収益 | 489,000 |  |  |
| その他の雑益 | 11,067,778 | 11,556,778 |  |
| 　　　　　　　　　　 　 経常収益合計 |  |  | 1,961,292,347  |
|  | 経常利益 |  |  | 30,856,236 |
| 臨時損失 |  |  |  |  |
| 固定資産除却損　　 |  |  | 　2,307,401 | 2,307,401 |
| 当期純利益 |  |  |  | 28,548,83502　　　 |
| 前中期目標等期間繰越積立金取崩額 |  |  |  | 8,534,144 |
| 当期総利益 |  |  |  | 37,082,979  |
|  |  |  |  |  |
|  |

キャッシュ・フロー計算書

（平成29年4月1日～平成30年3月31日）

(単位：円)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ｉ　業務活動によるキャッシュ・フロー | 　　　　　　　　 |  |  |
| 原材料、商品又はサービスの購入による支出人件費支出その他の業務支出運営費交付金収入 運営費交付金等の返還による支出受託研究等収入受託事業等収入試験等手数料収入農産物販売収入畜産物販売収入農業大学校授業料収益補助金等収入預り科研費補助金等受払還付消費税等受取額その他の収入 |  |  | △129,666,677△1,297,375,826△304,334,3361,777,561,000△11,389,722 96,468,72966,744,047 1,295,2006,745,270 9,659,5127,589,000 13,956,460508,1103,691,241 4,573,503 |
| 小計 |  |  |  | 246,025,511 |
| 利息及び配当金の受取額 |  |  | － |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー |  |  | 246,025,511 |
|  |  |  |  |
| Ⅱ　投資活動によるキャッシュ・フロー |  |  |  |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 |  | △924,189,907 |
| 施設費による収入 |  |  | 1,019,783,662 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー |  |  | 95,593,755 |
|  |  |  |  |
| Ⅲ　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 |  |  | △77,512,695 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー |  |  | △77,512,695 |
|  |  |  |  |
| Ⅳ　資金に係る換算差額 |  |  | － |
|  |  |  |  |
| Ⅴ　資金増加額 |  |  | 264,106,571 |
|  |  |  |  |
| Ⅵ　資金期首残高 |  |  | 155,903,506 |
|  |  |  |  |
| Ⅶ　資金期末残高 |  |  | 420,010,077 |
|  |  |  |  |

利益の処分に関する書類

(平成30年8月24日)

（単位：円）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ⅰ　当期未処分利益 |  |  | 37,082,979 |
|  |  |  |  |
| 当期総利益 |  |  | 37,082,979 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| Ⅱ　利益処分額 |  |  |  |  |
| （１）積立金 |  |  | 6,965,951 |  |
|  |  |  |  |  |
| 　　　（２）地方独立行政法人法第40条第3項の規定により大阪府知事の承認を受けた額技術力・研究力の向上等、調査研究体制の強化のための目的積立金 |  |  |
| ­30,117,028 | 37,082,979 |
|  |  |  |  |  |

行政サービス実施コスト計算書

（平成29年4月1日～平成30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 |  | 1,640,226,424 |  |  |
| 一般管理費 |  | 290,209,687 |  |  |
| 　 臨時損失 |  | 2,307,401 | 1,932,743,512 |  |
| ２ (控除)自己収入等 |  |  |  |
| 農業大学校授業料収益受託研究収益受託事業収益補助金等収益寄附金収益依頼試験手数料収益農産物売払収益畜産物売払収益資産見返寄附金等戻入雑益 | △7,589,000△54,052,266△47,074,331△11,301,811△160,920△1,295,200△6,745,270△8,836,667△1,565,842△2,400,262 | △141,021,569 |  |
| 業務費用合計 |  |  | 1,791,721,943 |
|  |  |  |  |
| Ⅱ　損益外減価償却相当額 |  |  | 228,409,884 |
|  |  |  |  |
| Ⅲ　引当外賞与増加見積額 |  |  | 2,264,484 |
|  |  |  |  |
| Ⅳ　引当外退職給付増加見積額 |  |  | △97,142,223 |
|  |  |  |  |
| Ⅴ　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借取引の機会費用 | 228,700 |  |  |
| 大阪府出資の機会費用  | 3,159,600 |  | 3,388,300 |
|  |  |  |  |
| Ⅵ　行政サービス実施コスト |  |  | 1,928,642,388 |
|  |  |  |  |

注　　記

Ⅰ　重要な会計方針

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

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。

1. 減価償却の会計処理方法
2. 有形固定資産

定額法を採用しています。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としています。なお、受託研究等収入により購入した償却資産については、当該受託研究期間を耐用年数としております。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物　　　　　２年～５０年

構築物　　　　５年～５０年

機械及び装置　２年～１７年

船舶　　　　　８年～１２年

車両運搬具　　２年～５年

工具・器具及び備品　２年～１４年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第８７）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おります。

1. 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エアについては、法人内における利用可能期間（５年）に基づいて償却しております。

1. リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

1. 引当金の計上基準
2. 賞与引当金

職員に対して支給する賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与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賞与増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第８８第２項に基づき計算された引当外賞与の増加見積額を計上しております。

1. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び職員の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。

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８９第４項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付債務の当期増加額を計上しております。

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

未成研究支出金については、個別法による低価法を採用しております。

1. 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
2. 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

土地については、原則として路線価に基づき相続税標準価格を算出し、平成30年3 月期における国債利回りを参考に計算しております。

その他については、大阪府公有財産規則に基づき算出しております。

1. 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30年3月末の利回りを参考に0.043％で計算しております。

1. リース取引の処理方法

　リース料総額が300万円を超えるファイナンス・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。

　また、リース料総額が300万円以下のファイナンス・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。

1. 消費税等の会計処理

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

1. 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額　　　　　　　　　　　 71,318,436円
2. 運営費交付金から充当されるべき退職給付債務の見積額　　　　　　　548,181,053円
3. 固定資産の減損会計

固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準」及び「固定資産の減損に　　係る地方独立行政法人会計基準注解」）を適用しております。

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の内訳

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 現金及び預金 |  | 420,010,077円 |
| 資金期末残高 |  | 420,010,077円 |

1. 重要な非資金取引

(1) 現物出資の受入による資産の取得　　　　　　　　　　　　　　　　117,165,000円

(2) 出資等に係る不要財産の現物での納付による資産の減少　　　　　　209,335,000円

(3) ファイナンス・リースによる資産の取得　　　　　　　　　　　　　 95,763,168円

(4) 現物寄附による資産の取得　 　　　　　756,000円

Ⅳ　行政サービス実施コスト計算書注記

引当外退職給付増加見積額において、大阪府からの派遣職員に係るものは、△67,659,220円です。

Ⅴ　金融商品の時価等の注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については、地方独立行政法人法第４３条の規定等に基づき、預金等に限定しております。

1. 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位：円)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
| (1)　現金及び預金 | 420,010,077 | 420,010,077 | ― |
| (2)　未払金 | (334,894,771) | (334,894,771) | ― |

　　(注1) 負債に計上されているものについては、（　）で示しています。

　　(注2) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

　　(注3) リース債務については、リース資産総額に重要性が乏しいと認められることから時価開示の対象から外して

おります。

Ⅵ　固定資産の減損

当該年度中に減損を認識した資産はありません。

Ⅶ　賃貸等不動産の時価等に関する事項

該当事項はありません。

Ⅷ　資産除去債務

該当事項はありません。

Ⅸ　重要な債務負担行為

該当事項はありません。

Ⅹ　重要な後発事象

該当事項はありません。

Ⅺ　出資等に係る不要財産の大阪府への納付

1. 不要財産としての大阪府への納付を行った資産の種類、帳簿価額等の概要

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 資産の種類 | 所在地等の概要 | 帳簿価額 |
| 土地 | 羽曳野市蔵之内424番地5～6、尺度53番の2他　合計22,335．84㎡ | 209,335,000円 |

1. 不要財産となった理由

　　　　大阪府が動物愛護管理センターの敷地として使用するため、当該場所にあった圃場（温室等を含む）の代替地を整備し、機能を移転させたことから、不要財産として納付したもの

1. 大阪府への納付の方法

現物納付

1. 大阪府への納付が行われた年月日

平成29年7月25日

1. 減資額

209,335,000円

附　属　明　細　書

１ 　固定資産の取得及び処分、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」による損益外減価償却相当額も含む。）

並びに減損損失の明細　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　(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 |  | 当期 | 当期 |
|  | 償却額 |  | 損益内 | 損益外 |
| 有形固定資産(特定償却資産) | 建物 | 3,489,372,227 | 311,987,974 |  826,900  | 3,800,533,301 | 546,845,398 | 167,048,632 | ― | ― | ― | 3,253,687,903 | (注1） |
| 構築物 | 57,068,423 | 57,862,585 | ― | 114,931,008 | 30,787,071 | 12,118,667 | ― | ― | ― | 84,143,937 |  |
| 機械及び装置 | 76,761,740 | ― | ― | 76,761,740 | 41,938,487 | 18,329,513 | ― | ― | ― | 34,823,253 |  |
| 船舶 | 199,465,500 | ― | ― | 199,465,500 | 86,568,027 | 16,755,102 | ― | ― | ― | 112,897,473 |  |
| 工具・器具及び備品 | 85,330,461 | 32,895,732 |  28,080,000  | 90,146,193 | 37,998,423 | 13,541,967 | ― | ― | ― | 52,147,770 |  |
| 計 | 3,907,998,351 | 402,746,291 |  28,906,900  | 4,281,837,742 | 744,137,406 | 227,793,881 | ― | ― | ― | 3,537,700,336 |  |
| 有形固定資産(特定償却資産以外) | 建物 | 163,078,829 | 32,536,229 | ― | 195,615,058 | 42,274,370 | 7,605,881 | ― | ― | ― | 153,340,688 |  |
| 構築物 | 169,926,293 | 13,921,826 |  3,111,100  | 180,737,019 | 35,186,836 | 9,939,592 | ― | ― | ― | 145,550,183 |  |
| 機械及び装置 | 538,241,467 | 27,898,888 | 21,122,220 | 545,018,135 | 281,057,884 | 76,580,804 | ― | ― | ― | 263,960,251 |  |
| 船舶 | 927,681 | ―  | ― | 927,681 | 695,760 | 115,960 | ― | ― | ― | 231,921 |  |
| 車両運搬具 | 29,656,034 | 2,449,440 | 5,624,413  | 26,481,061 | 22,321,795 | 1,785,835 | ― | ― | ― | 4,159,266 |  |
| 工具・器具及び備品 | 217,170,461 | 80,916,744 | ― | 298,087,205 | 200,363,881 | 20,613,625 | ― | ― | ― | 97,723,324 |  |
| 計 | 1,119,000,765 | 157,723,127 | 29,857,733 | 1,246,866,159 | 581,900,526 | 116,641,697 | ― | ― | ― | 664,965,633 |  |
| 非償却資産 | 土地 | 4,019,000,000 |  11,268,160  |  209,335,000  | 3,820,933,160 | ― | ― | ― | ― | ― | 3,820,933,160 | (注2） |
| 建設仮勘定 | 26,317,440 | ― |  26,317,440  | ― | ― | ― | ― | ― | ― | ― |  |
| 計 | 4,045,317,440 |  11,268,160  |  235,652,440  | 3,820,933,160 | ― | ― | ― | ― | ― | 3,820,933,160 |  |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 4,019,000,000 |  11,268,160  |  209,335,000  | 3,820,933,160 | ― | ― | ― | ― | ― | 3,820,933,160 | (注2） |
| 建物 | 3,652,451,056 | 344,524,203 |  826,900  | 3,996,148,359 | 589,119,768 | 174,654,513 | ― | ― | ― | 3,407,028,591 | (注1） |
| 構築物 | 226,994,716 | 71,784,411 |  3,111,100  | 295,668,027 | 65,973,907 | 22,058,259 | ― | ― | ― | 229,694,120 |  |
| 機械及び装置 | 615,003,207 | 27,898,888 | 21,122,220 | 621,779,875 | 322,996,371 | 94,910,317 | ― | ― | ― | 298,783,504 |  |
| 船舶 | 200,393,181 | ―  | ― | 200,393,181 | 87,263,787 | 16,871,062 | ― | ― | ― | 113,129,394 |  |
| 車両運搬具 | 29,656,034 | 2,449,440 |  5,624,413  | 26,481,061 | 22,321,795 | 1,785,835 | ― | ― | ― | 4,159,266 |  |
| 工具・器具及び備品 | 302,500,922 | 113,812,476 | 28,080,000 | 388,233,398 | 238,362,304 | 34,155,592 | ― | ― | ― | 149,871,094 | (注3） |
| 建設仮勘定 | 26,317,440 | ― |  26,317,440  | ― |  -  |  -  | ― | ― | ― | ― |  |
| 計 | 9,072,316,556 | 571,737,578 | 294,417,073 | 9,349,637,061 | 1,326,037,932 | 344,435,578 | ― | ― | ― | 8,023,599,129 |  |
| 無形固定資産(特定償却資産) | ソフトウェア | 2,078,568 | ― | ― | 2,078,568 | 2,078,568 | 616,003 | ― | ― | ― | ― |  |
| 計 | 2,078,568 | ― | ― | 2,078,568 | 2,078,568 | 616,003 | ― | ― | ― | ― |  |
| 無形固定資産(特定償却資産以外) | ソフトウェア | 105,994,875 | 1,562,598 |  51,238,110  | 56,319,363 | 45,527,690 | 18,536,751 | ― | ― | ― | 10,791,673 |  |
| 計 | 105,994,875 | 1,562,598 |  51,238,110  | 56,319,363 | 45,527,690 | 18,536,751 | ― | ― | ― | 10,791,673 |  |
| 無形固定資産合計 | ソフトウェア | 108,073,443 | 1,562,598 |  51,238,110  | 58,397,931 | 47,606,258 | 19,152,754 | ― | ― | ― | 10,791,673 |  |
| 計 | 108,073,443 | 1,562,598 |  51,238,110  | 58,397,931 | 47,606,258 | 19,152,754 | ― | ― | ― | 10,791,673 |  |

1. 建物の当期増加額のうち主なものは、大阪府から現物出資を受けたもの113,511,000円、ぶどう・ワインラボ整備に係るもの104,135,333円、水生生物センター建替え整備に係るもの97,838,841円です。
2. 土地の当期減少額は、大阪府への現物納付によるものです。
3. 工具・器具及び備品の当期増加額のうち主なものは、所有権移転外ファイナンス・リース取引により取得したもの70,120,080円、ぶどう・ワインラボに係る実験機器等32,895,732円です。

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 |
| 未成研究支出金 | 850,899 | 35,427,260 | ― | 850,899 | ― | 35,427,260 |  |
| 計 | 850,899 | 35,427,260 | ― | 850,899 | ― | 35,427,260 |  |

３　有価証券の明細

該当事項はありません。

４　長期貸付金の明細

該当事項はありません。

５　長期借入金の明細

該当事項はありません。

６　引当金の明細

該当事項はありません。

７　資産除去債務の明細

該当事項はありません。

８　保証債務の明細

該当事項はありません。

９　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 | 5,050,788,700 | 117,165,000 | 209,335,000 | 4,958,618,700 | （注１） |
| 計 | 5,050,788,700 | 117,165,000 | 209,335,000 | 4,958,618,700 |  |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 |  |  |  |  |  |
| 　施設費 | 2,708,614,450 | 243,329,880 | ― | 2,951,944,330 | （注２） |
| 　目的積立金 | 196,334,197 | ― | ― | 196,334,197 |  |
| 　前中期目標等期間繰越積立金 | 4,910,760 | 20,528,811 | ― | 25,439,571 | （注３） |
| 大阪府出資 | △18,752,600 | ― | 826,900 | △19,579,500 | （注４） |
| 計 | 2,891,106,807 | 263,858,691 | 826,900 | 3,154,138,598 |  |
| 損益外減価償却累計額 | △521,206,987 | △228,409,884 | △3,400,897 | △746,215,974 | （注５） |
| 差引計 | 2,369,899,820 | 35,448,807 | △2,573,997 | 2,407,922,624 |  |

1. 当期増加額は、大阪府から現物出資を受けたことにより増加した固定資産に係るものです。　当期減少額は、大阪府に対して不要財産の現物での納付により減少した固定資産に係るものです。
2. 当期増加額は、大阪府からの施設整備費補助金を財源として、水生生物センターの建替整備及びぶどう・ワインラボ整備により増加した固定資産に係るものです。
3. 当期増加額は、前中期目標等期間繰越積立金を財源として、水生生物センターの建替整備及びぶどう・ワインラボ整備により増加した固定資産に係るものです。
4. 当期減少額は、設立団体（大阪府）からの出資財産（水生生物センター　希少魚増殖実験室等）の除却に係るものです。
5. 当期増加額は、地方独立行政法人会計基準第８７に該当する特定の償却資産の償却に係るものです。

１０　積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

（１）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 |
| 積立金 | ― | 17,056,942 | ― | 17,056,942 | （注１)　 |
| 技術力・研究力の向上等、調査研究体制の強化のための目的積立金 | ― | 22,061,647 | ― | 22,061,647 | （注１)　 |
| 前中期目標等期間繰越積立金 | 41,054,096 | ― | 29,062,955 | 11,991,141 | （注２) |
| 合計 | 41,054,096 | 39,118,589 | 29,062,955 | 51,109,730 |  |

* 1. 当期増加額は、前期未処分利益からの積立てによるものです。
	2. 当期減少額は、当該積立金の使途に従った資産の購入及び費用発生によるものです。

（２）目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 区分 | 金額 | 摘要 |
| 中期目標等期間繰越積立金取崩額 | 前中期目標等期間繰越積立金 | 8,534,144 | （注１) |
| 合計 | 8,534,144 |  |
| その他 | 前中期目標等期間繰越積立金 | 20,528,811 | （注２) |
| 合計 | 20,528,811 |  |

（注１）ぶどう・ワインラボ整備に係る諸経費として5,827,499円、水生生物センター建替えに係る諸経費として2,706,645円支出したことによるものです。

（注２）ぶどう平棚、ワイン分析・醸造機器等、ぶどう・ワインラボ整備に係る固定資産の取得として15,373,811円、水生生物センター建替えに係る整備工事として5,155,000円支出したことによるものです。

１１　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 | 設立団体へ返還 | 期末残高 |
| 運営費交付金収益 | 資産見返　　運営費交付金 | 建設仮勘定見返運営費交付金 | 資本剰余金 | 小計 |
| 平成29年度 | 11,389,722 | 1,777,561,000 | 1,701,593,939 | 58,955,133 | ― | ― | 1,760,549,072 | 11,389,722 | 17,011,928 |
| 合計 | 11,389,722 | 1,777,561,000 | 1,701,593,939 | 58,955,133 | ― | ― | 1,760,549,072 | 11,389,722 | 17,011,928 |

（２）運営費交付金収益

(単位：円)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 業務等区分 | 平成29年度交付分 | 合計 |
| 期間進行基準によるもの | 1,657,358,657 | 1,657,358,657 |
| 費用進行基準によるもの | 44,235,282 | 44,235,282 |
| 合計 | 1,701,593,939 | 1,701,593,939 |

１２　地方公共団体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 | 施設費収益 |
| 水生生物センター建替施設整備費 | 160,869,720 | ― | 116,864,822 | 44,004,898 | ― |
| ぶどう・ワインラボ整備費 | 126,874,702 | ― | 126,465,058 | 409,644 | ― |
| 合計 | 287,744,422 | ― | 243,329,880 | 44,414,542 | ― |

（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 | 預り補助金等 | 収益計上 |
| 大阪産（もん）６次産業化サポートセンター運営事業補助金 | 8,736,593 | ― | ― | ― | ― | 8,736,593 |  |
| 大阪湾圏域の海域環境再生・創造に関する研究助成金 | 4,756,000 | ― | ― | ― | ― | 4,756,000 |  |
| 消費・安全対策交付金事業補助金 | 4,198,000 | ― | ― | ― | ― | 4,198,000 |  |
| 廃棄物の適正処理・水処理に係る調査研究助成金 | 1,800,000 | ― | ― | ― | ― | 1,800,000 |  |
| 2017年度調査研究助成金 | 1,800,000 | ― | ― | ― | ― | 1,800,000 |  |
| 公益信託下水道振興基金研究助成金 | 1,400,000 | ― | ― | ― | 770,000 | 630,000 |  |
| 広域種資源造成型栽培漁業推進事業資源造成事業補助金 | 695,811 | ― | ― | ― | ― | 695,811 |  |
| 瀬戸内海の環境保全・創造に係る研究助成金 | 500,000 | ― | ― | ― | ― | 500,000 |  |
| 2017年度ＫＯＮＣ研究助成金 | 70,000 | ― | ― | ― | ― | 70,000 |  |
| 合計 | 23,956,404 | ― | ― | ― | 770,000 | 23,186,404 |  |

（注）収益計上については前期繰越分に対する収益額1,050,000円を含んでおりません。

１３　役員及び職員の給与の明細

(単位：円、人)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 区分 | 報酬又は給与 | 退職手当 |
| 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役員 | 常勤 | 39,280,347 | 3 | ― | ― |
| 非常勤 | 810,000 | 2 | ― | ― |
| 計 | 40,090,347 | 5 | ― | ― |
| 職員 | 常勤 | 848,560,878 | 120 | 44,235,282 | 3 |
| 非常勤 | 152,177,377 | 62 | ― | ― |
| 計 | 1,000,738,255 | 182 | 44,235,282 | 3 |
| 合計 | 常勤 | 887,841,225 | 123 | 44,235,282 | 3 |
| 非常勤 | 152,987,377 | 64 | ― | ― |
| 計 | 1,040,828,602 | 187 | 44,235,282 | 3 |

1 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

(1) 役員報酬

　　　役員に対する報酬については、「地方独立行政法人大阪府立環境農林水産総合研究所役員報酬等規程」に基づき支給しております。

2 職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

(1) 職員給与

　　職員に対する給与については、「地方独立行政法人大阪府立環境農林水産総合研究所職員給与規程」に基づき支給しております。

(2) 退職手当

職員に対する退職手当については、「地方独立行政法人大阪府立環境農林水産総合研究所職員退職手当規程」に基づき支給して　　おります。

3 支給人員数は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの間の平均支給人員数によっております。

4 上記金額には、法定福利費及び受託事業費、受託研究費に含まれる非常勤人件費は含まれていません。

１４　開示すべきセグメント情報

　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　（単位：円）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | 大阪府立環境農林水産総合研究所 | 水産技術センター | 水生生物センター（（現）生物多様性センター） | 合計 |
| 業務費用 |  |  |  |  |
|  | 研究経費 |  199,251,024  |  29,712,792  |  5,015,128  |  233,978,944  |
|  | 人件費 |  1,248,132,186  |  31,114,564  |  22,534,078  |  1,301,780,828  |
|  | 受託研究費 |  50,641,350  |  8,014,046  |  472,500  |  59,127,896  |
|  | 受託事業費 |  22,827,016  |  8,299,600  |  14,212,140  |  45,338,756  |
|  | 一般管理費 |  183,004,324  |  43,694,647  |  63,510,716  |  290,209,687  |
| 小計 |  1,703,855,900  |  120,835,649  |  105,744,562  |  1,930,436,111  |
| 業務収益 |  |  |  |  |
|  | 運営費交付金収益 |  1,557,660,747  |  101,470,452  |  42,462,740  |  1,701,593,939  |
|  | 農業大学校授業料収益 |  7,589,000  | ― | ― |  7,589,000  |
|  | 受託研究収益 |  45,565,720  |  8,014,046  |  472,500  |  54,052,266  |
|  | 受託事業収益 |  24,028,211  |  8,822,000  |  14,224,120  |  47,074,331  |
|  | 補助金収益 |  15,184,593  |  7,251,811  |  1,800,000  |  24,236,404  |
|  | 施設費収益 |  409,644  | ― |  44,004,898  |  44,414,542  |
|  | 寄附金収益 |  160,920  | ― | ― |  160,920  |
|  | 依頼試験手数料収益 |  1,295,200  | ― | ― |  1,295,200  |
|  | 農産物売払収益 |  6,745,270  | ― | ― |  6,745,270  |
|  | 畜産物売払収益 |  8,836,667  | ― | ― |  8,836,667  |
|  | 資産見返負債戻入 |  46,093,195  |  3,051,551  |  4,592,284  |  53,737,030  |
|  | 雑益 |  10,335,938  |  1,037,750  |  183,090  |  11,556,778  |
| 小計 |  1,723,905,105  |  129,647,610  |  107,739,632  |  1,961,292,347  |
| 業務損益 |  20,049,205  |  8,811,961  |  1,995,070  |  30,856,236  |
| 総資産 |  6,865,425,159  |  893,307,434  |  782,842,534  |  8,541,575,127  |

（注１）セグメントの区分方法

セグメントは、事業活動の実態を考慮して施設別に区分しております。

（注２）各セグメントにおける損益外減価償却相当額及び引当外賞与増加見積額並びに引当外退職給付増加見積額並びに前中期目標期間繰越　積立金取崩額は以下のとおりです。

(単位：円)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | 大阪府立環境農林水産総合研究所 | 水産技術センター | 水生生物センター | 合計 |
| 損益外減価償却相当額 |  168,706,474  |  58,811,829  |  891,581  |  228,409,884  |
| 引当外賞与増加見積額 |  2,958,156  |  △1,136,495 |  442,823  |  2,264,484  |
| 引当外退職給付増加見積額 |  △63,679,591 |  △30,108,568 |  △3,354,064 | △97,142,223 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 |  5,827,499  | ―  |  2,706,645  |  8,534,144  |

１５　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)

|  |  |
| --- | --- |
| 種別 | 期末残高 |
| 現金 | 295,865 |
| 普通預金 | 419,714,212 |
| 合計 | 420,010,077 |

（２）未払金の明細

(単位：円)

|  |  |
| --- | --- |
| 相手方 | 期末残高 |
| 大和リース株式会社 | 125,335,080 |
| 大阪ユニテクノ株式会社 | 25,332,340 |
| 株式会社阿波設計事務所 | 19,224,000 |
| 株式会社エネテック大阪 | 18,296,000 |
| 富士通株式会社 | 7,718,598 |
| 株式会社ユーシン建設 | 6,921,860 |
| 株式会社大西熱学　 | 5,906,520 |
| 島津サイエンス西日本株式会社 | 4,551,345 |
| その他 | 121,609,028 |
| 合計 | 　334,894,771 |

１６　関連公益法人等に関する明細

　 該当事項はありません。