

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」による損益外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	
						当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益 内)	建 物	2,298,641,545	699,463,933	-	2,998,105,478	629,472,930	154,740,505	-	2,368,632,548
	構 築 物	239,006,906	11,197,317	-	250,204,223	78,550,377	19,334,049	-	171,653,846
	機 械 装 置	25,878,800,768	1,254,582,249	1,467,939,141	25,665,443,876	20,041,126,985	1,603,622,356	-	5,624,316,891
	車 両 運 搬 具	18,319,643	-	-	18,319,643	13,952,925	1,108,266	-	4,366,718
	工 具 器 具 備 品	21,417,988,480	3,467,247,503	1,370,126,593	23,515,109,390	15,234,460,679	2,468,407,449	-	8,280,648,711
計	49,852,757,342	5,432,491,002	2,838,065,734	52,447,182,610	35,997,563,896	4,247,212,625	-	16,449,618,714	
有形固定資産 (償却費損益 外)	建 物	49,489,497,345	103,334,365	119,827,584	49,473,004,126	22,297,408,735	1,627,957,943	-	27,175,595,391
	構 築 物	2,443,308,147	-	-	2,443,308,147	1,627,314,524	93,409,119	-	815,993,623
	機 械 装 置	1,086,925,000	50,535,464	-	1,137,460,464	985,197,713	123,421,463	-	152,262,751
計	53,019,730,492	153,869,829	119,827,584	53,053,772,737	24,909,920,972	1,844,788,525	-	28,143,851,765	
非償却資産	土 地	34,723,000,000	-	-	34,723,000,000	-	-	-	34,723,000,000
	建 設 仮 勘 定	150,778,807	2,742,816,321	105,329,175	2,788,265,953	-	-	-	2,788,265,953
	計	34,873,778,807	2,742,816,321	105,329,175	37,511,265,953	-	-	-	37,511,265,953
有形固定資産 合計	建 物	51,788,138,890	802,798,298	119,827,584	52,471,109,604	22,926,881,665	1,782,698,448	-	29,544,227,939
	構 築 物	2,682,315,053	11,197,317	-	2,693,512,370	1,705,864,901	112,743,168	-	987,647,469
	機 械 装 置	26,965,725,768	1,305,117,713	1,467,939,141	26,802,904,340	21,026,324,698	1,727,043,819	-	5,776,579,642
	車 両 運 搬 具	18,319,643	-	-	18,319,643	13,952,925	1,108,266	-	4,366,718
	工 具 器 具 備 品	21,417,988,480	3,467,247,503	1,370,126,593	23,515,109,390	15,234,460,679	2,468,407,449	-	8,280,648,711
	土 地	34,723,000,000	-	-	34,723,000,000	-	-	-	34,723,000,000
	建 設 仮 勘 定	150,778,807	2,742,816,321	105,329,175	2,788,265,953	-	-	-	2,788,265,953
計	137,746,266,641	8,329,177,152	3,063,222,493	143,012,221,300	60,907,484,868	6,092,001,150	-	82,104,736,432	
無形固定資産 (償却費損益 内)	産 業 財 産 権	193,407,637	55,390,905	5,406,784	243,391,758	100,139,986	27,864,361	-	143,251,772
	ソ フ ト ウ ェ ア	519,296,871	133,476,832	166,502,070	486,271,633	232,307,315	153,824,860	-	253,964,318
	電 気 通 信 施 設 利 用 権	204,000	-	-	204,000	102,000	10,200	-	102,000
計	712,908,508	188,867,737	171,908,854	729,867,391	332,549,301	181,699,421	-	397,318,090	
無形固定資産 (非償却資産)	電 話 加 入 権	5,758,000	-	-	5,758,000	-	-	4,520,050	1,237,950
	産 業 財 産 権 仮 勘 定	417,812,883	74,438,034	55,390,905	436,860,012	-	-	-	436,860,012
	計	423,570,883	74,438,034	55,390,905	442,618,012	-	-	4,520,050	438,097,962
投資その他の 資産	敷 金	15,082,356	-	15,082,356	-	-	-	-	-
	そ の 他	99,580	-	-	99,580	-	-	-	99,580
	計	15,181,936	-	15,082,356	99,580	-	-	-	99,580

(注) 有形固定資産の当期増加額の主なものとは次のとおりであります。

単原子分析電子顕微鏡の開発による増加(機械装置) 549,675,000円

低炭素社会構築に向けた研究基盤ネットワーク整備事業に伴う増加(機械装置、工具器具備品) 1,439,349,576円

総合研究棟(環境・WPI棟)建設費(建設仮勘定) 2,594,623,046円

(2) PFIの明細

事業名	事業概要	施設所有形態	契約先	契約期間	摘要
物質・材料研究機構ESCO事業	ESCOによる施設の省エネルギー化、維持管理及び省エネルギー効果の保証	BOT	東京電力株式会社 日本ファシリティーズ・ソリューション株式会社 関電工業株式会社 三菱UFJリース株式会社	平成20年4月1日 ～ 平成30年3月31日	

※ BOT(Build Operate Transfer):民間事業者が施設を建設し一定の事業期間所有・運営を行い、事業期間終了後に施設を譲り受ける形態

(3) 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
			目的使用	その他		
災害損失引当金	-	311,629,061	-	-	311,629,061	

(4) 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
放射線障害防止法に基づく除去費用等	-	145,075,882	-	145,075,882	※

※ 独立行政法人会計基準第91に定める特定の除去費用等であります。

(5) 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	76,459,219,970	-	-	76,459,219,970	
	計	76,459,219,970	-	-	76,459,219,970	
資本剰余金	無償譲与	6,106,000	-	-	6,106,000	
	施設費	11,366,605,532	99,111,625	-	11,465,717,157	※1
	損益外固定資産除却額	△46,345,010	-	119,827,584	△166,172,594	※2
	計	11,326,366,522	99,111,625	119,827,584	11,305,650,563	
	損益外減価償却累計額	△23,169,742,717	△1,909,711,015	△104,610,270	△24,974,843,462	※2
	損益外減損損失累計額	△4,520,050	-	-	△4,520,050	
	損益外利息費用累計額	-	△25,395,188	-	△25,395,188	※3
差引計	△11,847,896,245	△1,835,994,578	15,217,314	△13,699,108,137		

※1 施設費の当期増加額は、施設整備費補助金により取得した固定資産相当額であります。

※2 損益外固定資産除却額及び損益外減価償却累計額の当期減少額は、施設の更新により生じた固定資産除却相当額であります。

※3 損益外利息費用累計額の当期増加額は、時の経過による資産除去債務の調整額であります。

(6) 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44条1項積立金	268,818,732	52,109,578	-	320,928,310	※1
研究促進対策等積立金	7,365,823	96,903,486	104,269,309	-	※2
計	276,184,555	149,013,064	104,269,309	320,928,310	

※1 通則法44条1項積立金の当期増加額は、前期未処分利益を積み立てたものであります。

※2 研究促進対策等積立金の当期増加額は、前期未処分利益のうち目的積立金として文部科学大臣に承認されたものであります。

(7) 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

区 分	金額	摘要
目的積立金取崩額	研究促進対策等積立金 104,269,309	中期計画で定めた剰余金の用途に沿って、主に広報の充実に充てております。

(8) 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)

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20年度	549,675,000	-	-	549,675,000	-	549,675,000	-
平成21年度	1,147,012,391	-	102,814,840	1,044,197,551	-	1,147,012,391	-
平成22年度	-	14,050,726,000	12,065,155,106	1,985,570,894	-	14,050,726,000	-
合計	1,696,687,391	14,050,726,000	12,167,969,946	3,579,443,445	-	15,747,413,391	-

②運営費交付金債務の当期振替額の明細

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	-	(業務達成基準を採用した業務はありません)
	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	-	(期間進行基準を採用した業務はありません)
	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	-	①費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業における全ての業務 ②当該業務に係る損益等 7)固定資産等の取得額:549,675,000円 (工具器具備品:549,675,000円) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 資産取得額 549,675,000円
	資産見返運営 費交付金	549,675,000	
	資本剰余金	-	
	計	549,675,000	
合計		549,675,000	

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	-	(業務達成基準を採用した業務はありません)
	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	-	(期間進行基準を採用した業務はありません)
	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	102,814,840	①費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業における全ての業務 ②当該業務に係る損益等 7)損益計算書に計上した費用の額:102,814,840円 (材料費:21,388,814円、修繕費:48,814,995円 他) 1)固定資産等の取得額:1,044,197,551円 (建物:267,433,515円、工具器具備品:737,648,709円 他) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用発生額 102,814,840+資産取得額 1,044,197,551=1,147,012,391円
	資産見返運営 費交付金	1,044,197,551	
	資本剰余金	-	
	計	1,147,012,391	
合計		1,147,012,391	

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	11,544,341,472
	資産見返運営 費交付金	1,985,570,894
	資本剰余金	-
	計	13,529,912,366
会計基準第81第3項 による振替額	520,813,634	①費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業における全ての業務 ②当該業務に係る損益等 ア)損益計算書に計上した費用の額:12,158,155,613円 (人件費:7,397,714,295円、水道光熱費:928,651,601円、業務委託費:697,805,143円 他) イ)自己収入に係る収益計上額:613,814,141円 (寄附金収益:79,390,248円、特許権収入:296,286,959円、雑益:236,607,534円 他) ウ)固定資産等の取得額:1,985,570,894円 (建物:432,030,418円、機械装置:590,379,549円、工具器具備品:791,691,915円 他) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用発生額 12,158,155,613+資産取得額 1,985,570,894-収益計上額 613,814,141 =13,529,912,366円
合計	14,050,726,000	中期目標期間の最終年度であることから、独立行政法人会計基準第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。

(9) 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	
施設整備費補助金	2,699,429,360	2,594,623,046	99,111,625	5,694,689	※

※ その他は施設費収益への振替額であります。

②補助金等の明細

(単位:円)

交付年度	期首残高	当期交付額	当期振替額			期末残高
			補助金等収益	資産見返補助金等	その他	
国際研究拠点形成促進事業費補助金	-	1,350,000,000	1,350,000,000		-	-
科学技術総合推進費補助金	-	1,300,000	1,300,000		-	-
先端研究助成基金助成金	-	221,000,000	43,601,795	161,301,210	-	16,096,995
最先端研究開発戦略的強化費補助金	-	16,405,000	6,800,314	9,383,241	-	221,445
合計	-	1,588,705,000	1,401,702,109	170,684,451	-	16,318,440

(10)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	(5,330) 80,000	(1) 5	(-) 10,742	(-) 1
職員	(3,129,100) 5,390,791	(935) 556	(-) 476,841	(-) 25
合計	(3,134,430) 5,470,791	(936) 561	(-) 487,583	(-) 26

(注) ①役員に対する報酬等の支給基準の概要

役員の報酬および退職手当については、独立行政法人物質・材料研究機構役員報酬規程等に基づき、当機構の実績、役員の業績、その他を勘案して適正額を支給しております。

②職員等(職員および非常勤職員等)に対する給与の支給額基準の概要

職員等の給与については、独立行政法人物質・材料研究機構職員給与規程等に基づき、各職員等の職能に応じて適正額を支給しております。

③職員等の給与の「支給人員」数は、年間平均支給人員を記載しております。

④()は非常勤の役員に対するものであり、外数で記載しております。

⑤支給額は千円未満を四捨五入しております。

(11)セグメント情報

(単位:円)

	ナノ物質 ・材料	高信頼性 材料等	萌芽研究	研究基盤	MANA	計	法人共通	合計
I 事業費用	5,566,264,837	4,898,841,384	1,158,636,776	3,034,673,537	3,620,900,001	18,279,316,535	2,593,196,254	20,872,512,789
1 研究業務費	5,566,264,837	4,898,841,384	1,158,636,776	3,034,673,537	3,615,404,480	18,273,821,014	391,316,094	18,665,137,108
2 一般管理費	-	-	-	-	-	-	2,179,656,079	2,179,656,079
3 財務費用	-	-	-	-	5,495,521	5,495,521	22,224,081	27,719,602
II 事業収益	5,544,318,259	6,372,364,859	1,165,070,626	3,035,755,347	3,626,989,725	19,744,498,816	2,940,955,663	22,685,454,479
1 運営費交付金収益	3,211,915,655	3,162,175,601	839,780,763	2,144,899,403	1,493,743,719	10,852,515,141	1,315,454,805	12,167,969,946
2 補助金等収益	18,320,297	23,081,812	-	-	1,038,461,539	1,079,863,648	321,838,461	1,401,702,109
3 受託事業収入等	576,037,057	2,384,082,241	87,541,540	322,160,040	548,363,897	3,918,184,775	627,526,499	4,545,711,274
4 資産見返負債戻入	1,665,592,157	758,612,832	217,541,182	565,676,223	506,078,037	3,713,500,431	90,074,281	3,803,574,712
5 財務収益	-	-	-	-	-	-	2,348,143	2,348,143
6 その他	72,453,093	44,412,373	20,207,141	3,019,681	40,342,533	180,434,821	583,713,474	764,148,295
III 事業損益	△21,946,578	1,473,523,475	6,433,850	1,081,810	6,089,724	1,465,182,281	347,759,409	1,812,941,690
IV 総資産 (主要資産内訳)	4,648,869,382	4,741,914,814	704,708,512	3,388,928,060	8,343,134,454	21,827,555,222	66,843,749,379	88,671,304,601
現金及び預金	-	-	-	-	-	-	5,395,564,461	5,395,564,461
建物	96,433,781	470,707,697	-	806,679,055	4,755,015,058	6,128,835,591	23,415,392,348	29,544,227,939
機械装置	1,868,358,667	1,470,862,709	275,665,436	1,775,295,496	384,680,688	5,774,862,996	1,716,646	5,776,579,642
工具器具備品	2,569,855,503	2,720,450,819	409,783,231	662,108,500	1,821,462,230	8,183,660,283	96,988,428	8,280,648,711
土地	-	-	-	-	-	-	34,723,000,000	34,723,000,000

(注) ①各事業の主な内容

【ナノ物質・材料】	ナノテクノロジーを活用する新物質・新材料創成のための研究
【高信頼性材料等】	社会的ニーズに応える材料の高度化のための研究
【萌芽研究】	材料科学における基礎研究活動の活性化のための研究
【研究基盤】	共用設備の社会への開放による研究支援
【MANA※】	革新的なナノ材料の開発及び世界の優秀な若手研究者の育成

※MANAは、国際ナノアーキテクニクス研究拠点(International Center for Materials Nanoarchitectonics)の略称です。

- ②事業費用のうち、配賦不能額は「法人共通」項目に含めております。なお、その主なものは一般管理業務に係る費用であります。
- ③事業収益のうち、配賦不能額は「法人共通」項目に含めております。なお、その主なものは一般管理業務に係る運営費交付金収益であります。
- ④総資産のうち、配賦不能資産は「法人共通」項目に含めております。なお、その主なものは土地、建物及び一般管理業務に係る資産であります。
- ⑤目的積立金の取崩しを財源とする費用 104,269,309円を法人共通の事業費用に含めております。
- ⑥損益外減価償却相当額、損益外利息費用相当額、引当外賞与見積額及び引当外退職給付増加見積額の各セグメント別の金額は、下記のとおりであります。

(単位:円)

	ナノ物質 ・材料	高信頼性 材料等	萌芽研究	研究基盤	MANA	計	法人共通	合計
損益外減価償却 相当額	-	-	-	116,456,250	257,726,539	374,182,789	1,470,605,736	1,844,788,525
損益外利息費用 相当額	-	-	-	-	-	-	25,395,188	25,395,188
引当外賞与見積額	△7,322,234	△6,745,212	△1,532,660	△3,929,653	△2,706,635	△22,236,394	△2,004,822	△24,241,216
引当外退職給付 増加見積額	△43,280,632	△39,869,934	△9,059,323	△23,227,590	△15,998,513	△131,435,992	△11,850,204	△143,286,196

(12)重要な債務負担行為

翌年度以降に支払を予定している重要な債務負担行為は次のとおりであります。

(単位:円)

契約名	主な契約先	翌年度以降支払金額		
		一年内	一年超	合計
総合研究棟(環境・WPI棟)等建設工事	清水建設(株)	-	3,888,500,000	3,888,500,000
超高精度電子線描画装置	日本電子(株)	164,850,000	-	164,850,000
構内セキュリティシステム導入	三菱電機(株)	131,407,500	-	131,407,500
並木地区冷却システム改修工事	三菱電機ビルテクノサービス(株)	91,203,000	-	91,203,000
並木地区窒素ガス供給配管他更新工事	(株)鈴木商館	72,450,000	-	72,450,000
高純度窒化物気相成長装置	(株)エビクエスト	57,750,000	-	57,750,000
比熱・電気抵抗測定装置	ロックゲート(株)	54,865,650	-	54,865,650
低価格高品質シリコン凝固結晶育成装置	(株)第一機電	52,500,000	-	52,500,000
平成22年度総合研究棟(環境・WPI棟)等建設工事監理業務委託	(株)梓設計	51,450,000	-	51,450,000
マイクロフォーカスX線CT装置	(株)島津製作所	41,685,000	-	41,685,000
計		718,161,150	3,888,500,000	4,606,661,150

(13)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

(単位:円)

預金の種類	金額
現金	1,455,125
普通預金	5,330,881,037
定期預金	63,228,299
計	5,395,564,461

②未払金

(単位:円)

取引先名称	金額
日本電子(株)	339,831,281
ヤマト科学(株)	252,182,067
アルバックイーエス(株)	162,838,410
(株)日立ハイテクノロジーズ	128,091,495
(株)関電工	101,850,000
その他	3,063,496,424
計	4,048,289,677