

貸借対照表

(平成16年 3月 31日現在)

単位 :円

資産の部

I 流動資産

現金及び預金	851,556,652
前払費用	147,594
未収収益	629,709
立替金	51,691

流動資産合計

852,385,646

II 固定資産

1 有形固定資産

建物	4,092,939,890	
減価償却累計額	<u>△ 496,265,147</u>	3,596,674,743
構築物	130,393,870	
減価償却累計額	<u>△ 30,399,122</u>	99,994,748
機械装置	33,102,000	
減価償却累計額	<u>△ 16,049,104</u>	17,052,896
車両運搬具	6,850,570	
減価償却累計額	<u>△ 2,696,766</u>	4,153,804
工具器具備品	132,859,861	
減価償却累計額	<u>△ 10,541,276</u>	122,318,585
土地		<u>1,027,316,000</u>

有形固定資産合計

4,867,510,776

2 無形固定資産

電話加入権	761,250
ソフトウェア	<u>2,938,317</u>

無形固定資産合計

3,699,567

固定資産合計

4,871,210,343

資産合計

5,723,595,989

負債の部

I 流動負債

未払金	212,043,463
未払費用	35,399,987
前受金	20,000
預り金	2,731,831

流動負債合計	<u>250,195,281</u>
--------	--------------------

II 固定負債

資産見返負債	
資産見返運営費交付金	380,501,560
資産見返寄付金	1,517,628
資産見返物品受贈額	7,696,493
	<u>389,715,681</u>
固定負債合計	<u>389,715,681</u>
負債合計	<u>639,910,962</u>

資本の部

I 資本金

政府出資金	<u>3,891,142,010</u>
資本金合計	3,891,142,010

II 資本剰余金

資本剰余金	1,118,645,600
損益外減価償却累計額	<u>△ 528,292,948</u>
資本剰余金合計	590,352,652

III 利益剰余金

積立金	156,295,615
当期末処分利益	445,894,750
(うち当期総利益)	<u>(445,894,750)</u>
利益剰余金合計	<u>602,190,365</u>
資本合計	<u>5,083,685,027</u>

負債資本合計	<u><u>5,723,595,989</u></u>
--------	-----------------------------

損益計算書

平成15年4月1日～平成16年3月31日)

単位 :円

経常費用

教育研修事業費

職員給与	216,802,676	
社会保険料	25,981,521	
職員退職手当	2,498,400	
賃金	15,700,683	
諸謝金	88,834,225	
旅費	88,762,837	
派遣旅費	531,950,354	
備品・消耗品費	32,029,076	
通信運搬費	7,609,079	
印刷製本費	36,581,666	
借料損料	66,094,323	
支払手数料	65,133,031	
派遣経費	14,941,800	
衛星経費	60,507,629	
その他教育研修事業費	<u>4,714,954</u>	1,258,142,254

一般管理費

役員給与	47,478,378	
職員給与	160,400,988	
社会保険料	23,075,604	
賃金	16,506,604	
備品・消耗品費	63,607,638	
光熱給水費	50,687,560	
通信運搬費	22,444,558	
印刷製本費	22,945,292	
借料損料	56,766,593	
外部委託費	55,387,710	
支払手数料	43,127,051	
保守・修繕費	162,248,410	
土地建物借料	126,099,110	
調査研究費	632,265	
減価償却費	11,414,288	
その他一般管理費	<u>14,197,712</u>	877,019,761

雑損

	<u>13,215,100</u>	
経常費用合計		2,148,377,115

経常収益			
運営費交付金収益			
費用の進行に応じた収益	1,930,359,973		
精算のための収益	<u>445,750,879</u>	2,376,110,852	
施設運営収入			
宿泊料収入	191,200,730		
建物貸付料収入	2,362,932		
雑収入	<u>12,971,047</u>	206,534,709	
教育事業収入		68,145	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金戻入	9,114,065		
資産見返寄付金戻入	299,890		
資産見返物品受贈額戻入	<u>2,000,333</u>	11,414,288	
財務収益			
受取利息		<u>143,871</u>	
経常収益合計			<u>2,594,271,865</u>
経常利益			445,894,750
当期純利益			445,894,750
目的積立金取崩額			<u>0</u>
当期総利益			<u><u>445,894,750</u></u>

利益の処分に関する書類

平成 16 年 6 月 28 日現在)

単位 : 円

I 当期未処分利益		445,894,750
当期総利益	445,894,750	
II 利益処分額		
積立金	445,894,750	<u>445,894,750</u>

キャッシュ・フロー計算書

平成15年4月1日～平成16年3月31日)

単位 :円

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
人件費支出	△ 504,865,260
その他業務支出	△ 1,590,876,241
運営費交付金収入	2,280,909,000
施設運営収入	207,186,366
預り金収入	<u>△ 1,704,008</u>
小計	390,649,857
利息の受取額	<u>193,853</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	390,843,710
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の払戻しによる収入	380,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 898,314,000
無形固定資産の取得による支出	△ 1,764,000
施設費による収入	<u>804,666,350</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	284,588,350
III 資金増加額	675,432,060
IV 資金期首残高	<u>176,124,592</u>
V 資金期末残高	<u><u>851,556,652</u></u>

行政サービス実施コスト計算書

平成15年4月1日～平成16年3月31日)

単位:円

I 業務費用			1,941,330,500
損益計算書上の費用			
教育研修事業費	1,258,142,254		
一般管理費	877,019,761		
雑損	<u>13,215,100</u>	2,148,377,115	
控除)			
施設運営収入	△ 206,534,709		
教育研修事業収入	△ 68,145		
資産見返寄付金戻入	△ 299,890		
財務収益	<u>△ 143,871</u>	△ 207,046,615	
II 損益外減価償却相当額			
損益外減価償却相当額		180,873,124	
損益外固定資産除却相当額		1,139,944	<u>182,013,068</u>
III 引当外退職給付増加見積額			45,697,721
IV 機会費用			
政府出資等の機会費用		<u>59,928,022</u>	<u>59,928,022</u>
V 行政サービス実施コスト			<u><u>2,228,969,311</u></u>

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いる。

なお、当年度は中期目標期間の最終年度であるため、精算のための収益化を行っている。

2 減価償却の会計処理方法

①有形固定資産

定額法を採用している。

なお、耐用年数については、減価償却資産の耐用年数等に関する省令（昭和40年大蔵省令第15号）を参照して決定している。

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いる。

②無形固定資産

定額法を採用している。

なお、耐用年数については、法人内利用のソフトウェアは、法人内における利用可能期間（5年）に基づいている。

3 退職手当に係る引当金及び見積額の計上方法

退職手当については財源措置がなされるため、退職手当に係る引当金は計上しない。

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、会計基準第38に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上している。

4 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

政府出資等の機会費用の計算に使用した利率は国債利回りを参考に1.435%としている。

5 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

注記事項

貸借対照表関係)

運営費交付金から充当されるべき退職手当の見積り額	505,116,517 円
--------------------------	---------------

キャッシュ・フロー計算書関係)

資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金	851,556,652 円
うち定期預金	0 円
差引)資金残高	851,556,652 円

行政サービス実施コスト計算書)

政府出資等の機会費用計算に使用した利率	1.435%
---------------------	--------