

# 一 般 勘 定

# 貸 借 対 照 表

(令和5年3月31日)

(一般勘定)

(単位:円)

## 資産の部

### I 流動資産

|            |  |                |                 |
|------------|--|----------------|-----------------|
| 現金及び預金     |  | 54,642,811,618 |                 |
| 有価証券       |  | 50,400,000,000 |                 |
| 前払金        |  | 2,000,246      |                 |
| 前払費用       |  | 1,087,999      |                 |
| 賞与引当金見返(注) |  | 254,487,222    |                 |
| その他の流動資産   |  | 131,966,646    |                 |
| 流動資産合計     |  |                | 105,432,353,731 |

### II 固定資産

#### 1 有形固定資産

|          |                 |               |  |
|----------|-----------------|---------------|--|
| 建物       | 15,573,099      |               |  |
| 減価償却累計額  | △ 11,150,439    | 4,422,660     |  |
| 工具器具備品   | 12,019,050,590  |               |  |
| 減価償却累計額  | △ 8,375,699,493 | 3,643,351,097 |  |
| 有形固定資産合計 |                 | 3,647,773,757 |  |

#### 2 無形固定資産

|          |  |               |  |
|----------|--|---------------|--|
| 商標権      |  | 2,119,441     |  |
| ソフトウェア   |  | 1,378,214,949 |  |
| 無形固定資産合計 |  | 1,380,334,390 |  |

#### 3 投資その他の資産

|              |                |                |  |
|--------------|----------------|----------------|--|
| 長期性預金        |                | 5,000,000,000  |  |
| 開発委託金(注)     |                | 35,697,462,856 |  |
| 開発委託金回収債権(注) | 13,536,284,503 |                |  |
| 貸倒引当金        | △ 165,786,466  | 13,370,498,037 |  |
| 敷金保証金        |                | 276,575,609    |  |
| 退職給付引当金見返(注) |                | 322,983,310    |  |
| その他          | 329,882,873    |                |  |
| 貸倒引当金        | △ 296,894,585  | 32,988,288     |  |
| 投資その他の資産合計   |                | 54,700,508,100 |  |

固定資産合計 59,728,616,247

資産合計 165,160,969,978

(注)は、独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

(単位:円)

**負債の部****I 流動負債**

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 運営費交付金債務(注) | 323,897,970    |                |
| 預り補助金等(注)   | 17,112,920,615 |                |
| 預り寄附金(注)    | 237,373,000    |                |
| 未払金         | 5,839,304,964  |                |
| 預り金         | 46,591,573     |                |
| 引当金         |                |                |
| 賞与引当金       | 254,487,222    |                |
| 流動負債合計      |                | 23,814,575,344 |

**II 固定負債**

|             |               |                       |
|-------------|---------------|-----------------------|
| 資産見返負債(注)   |               |                       |
| 資産見返運営費交付金  | 451,412,909   |                       |
| 資産見返補助金等    | 4,572,103,419 |                       |
| 資産見返寄附金     | 187,320,667   |                       |
| 資産見返物品受増額   | 4,986,274     | 5,215,823,269         |
| 長期預り寄附金(注)  |               | 70,654,679            |
| 引当金         |               |                       |
| 退職給付引当金     | 322,983,310   |                       |
| 固定負債合計      |               | 5,609,461,258         |
| <b>負債合計</b> |               | <b>29,424,036,602</b> |

**純資産の部****I 資本金**

|       |                 |                 |
|-------|-----------------|-----------------|
| 政府出資金 | 134,040,299,319 |                 |
| 資本金合計 |                 | 134,040,299,319 |

**II 資本剰余金**

|                |             |             |
|----------------|-------------|-------------|
| 資本剰余金          | 291,228,168 |             |
| その他行政コスト累計額(注) |             |             |
| 除売却差額相当累計額(注)  | △ 530,278   |             |
| 資本剰余金合計        |             | 290,697,890 |

**III 利益剰余金**

|            |                   |               |
|------------|-------------------|---------------|
| 積立金        | 3,040,962,834     |               |
| 当期末処理損失△   | △ 1,635,026,667   |               |
| (うち当期総損失△) | (△ 1,635,026,667) |               |
| 利益剰余金合計    |                   | 1,405,936,167 |

|              |  |                        |
|--------------|--|------------------------|
| <b>純資産合計</b> |  | <b>135,736,933,376</b> |
|--------------|--|------------------------|

|                |  |                        |
|----------------|--|------------------------|
| <b>負債純資産合計</b> |  | <b>165,160,969,978</b> |
|----------------|--|------------------------|

(注)は、独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

# 行政コスト計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(一般勘定)

(単位:円)

## I 損益計算書上の費用

|              |                 |                 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 業務費          | 148,775,120,011 |                 |
| 一般管理費        | 4,103,152,035   |                 |
| 雑損           | 3,051,482,982   |                 |
| 臨時損失         | 2,274,992,716   |                 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 190,000         |                 |
| 損益計算書上の費用合計  |                 | 158,204,937,744 |

## II その他行政コスト

|             |   |   |
|-------------|---|---|
| 除売却差額相当額(注) | 0 |   |
| その他行政コスト合計  |   | 0 |

## III 行政コスト

158,204,937,744

(注)は、独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

# 損 益 計 算 書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(一般勘定)

(単位:円)

## 経常費用

### 業務費

|          |                 |                 |
|----------|-----------------|-----------------|
| 人件費      | 2,688,885,853   |                 |
| 研究委託費    | 138,165,352,502 |                 |
| 業務委託費    | 1,990,864,501   |                 |
| 賃借料      | 177,201,149     |                 |
| 旅費交通費    | 142,491,693     |                 |
| 海外拠出金    | 2,271,314,000   |                 |
| 諸謝金      | 15,056,146      |                 |
| 減価償却費    | 1,990,811,544   |                 |
| 貸倒引当金繰入  | 296,894,585     |                 |
| 賞与引当金繰入  | 131,111,125     |                 |
| 退職給付費用   | 9,124,856       |                 |
| その他の業務経費 | 896,012,057     | 148,775,120,011 |

### 一般管理費

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 人件費      | 2,010,525,687 |               |
| 業務委託費    | 648,754,645   |               |
| 支払リース料   | 159,192       |               |
| 賃借料      | 1,065,157,212 |               |
| 租税公課     | 48,459,500    |               |
| 通信運搬費    | 51,216,789    |               |
| 旅費交通費    | 16,295,571    |               |
| 消耗品費     | 17,942,146    |               |
| 諸謝金      | 2,282,872     |               |
| 減価償却費    | 34,958,753    |               |
| 賞与引当金繰入  | 123,376,097   |               |
| 退職給付費用   | 59,118,370    |               |
| その他の管理経費 | 24,905,201    | 4,103,152,035 |

### 雑損

3,051,482,982

### 経常費用合計

155,929,755,028

(単位:円)

|                       |                 |               |                 |
|-----------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| <b>経常収益</b>           |                 |               |                 |
| 運営費交付金収益(注)           | 6,182,693,960   |               |                 |
| 補助金等収益(注)             | 144,255,489,513 |               |                 |
| 寄附金収益(注)              | 171,343,430     |               |                 |
| 受託業務収入                | 335,100,000     |               |                 |
| 資産見返運営費交付金戻入(注)       | 110,325,286     |               |                 |
| 資産見返補助金等戻入(注)         | 1,909,751,722   |               |                 |
| 資産見返寄附金戻入(注)          | 2,993,691       |               |                 |
| 資産見返物品受増額戻入(注)        | 5,699,598       |               |                 |
| 賞与引当金見返に係る収益(注)       | 254,487,222     |               |                 |
| 退職給付引当金見返に係る収益(注)     | 68,243,226      |               |                 |
| 貸倒引当金戻入益              | 1,188,000       |               |                 |
| <b>財務収益</b>           |                 |               |                 |
| 受取利息                  | 1,046,731       |               |                 |
| 有価証券利息                | 1,537,080       |               |                 |
| 為替差益                  | 29,206          | 2,613,017     |                 |
| 雑益                    |                 | 3,093,946,302 |                 |
| <b>経常収益合計</b>         |                 |               | 156,393,874,967 |
| <b>経常利益</b>           |                 |               | 464,119,939     |
| <b>臨時損失</b>           |                 |               |                 |
| 固定資産除却損               | 63              |               |                 |
| 国庫納付金                 | 2,274,992,653   |               | 2,274,992,716   |
| <b>臨時利益</b>           |                 |               |                 |
| 固定資産売却益               | 172,792,101     |               |                 |
| 資産見返運営費交付金戻入(注)       | 1               |               |                 |
| 資産見返補助金等戻入(注)         | 3,244,002       |               |                 |
| 資産見返寄附金戻入(注)          | 2               |               |                 |
| 資産見返物品受贈額戻入(注)        | 4               | 176,036,110   |                 |
| <b>税引前当期純利益(△純損失)</b> |                 |               | △ 1,634,836,667 |
| <b>法人税、住民税及び事業税</b>   |                 |               | 190,000         |
| <b>当期純利益(△純損失)</b>    |                 |               | △ 1,635,026,667 |
| <b>当期総利益(△総損失)</b>    |                 |               | △ 1,635,026,667 |

(注)は、独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

純 資 産 変 動 計 算 書

(一般勘定)

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位:円)

|                     | Ⅰ 資本金           |                 | Ⅱ 資本剰余金     |                   |             | Ⅲ 利益剰余金       |                               |                          |                 | 純資産合計           |
|---------------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------|-------------|---------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|
|                     | 政府出資金           | 資本金合計           | 資本剰余金       | その他行政コスト累計額       | 資本剰余金合計     | 積立金           | 当期末処分利益<br>(又は当期末処理<br>損失(△)) | うち当期純利益(又は<br>当期純損失額(△)) | 利益剰余金<br>合計     |                 |
|                     |                 |                 |             | 除売却差額相当<br>累計額(－) |             |               |                               |                          |                 |                 |
| 当期首残高               | 141,696,718,099 | 141,696,718,099 | 268,984,624 | △ 530,278         | 268,454,346 | 509,094,392   | 2,531,868,442                 | －                        | 3,040,962,834   | 145,006,135,279 |
| 当期変動額               |                 |                 |             |                   |             |               |                               |                          |                 |                 |
| Ⅰ 資本金の当期変動額         |                 |                 |             |                   |             |               |                               |                          |                 |                 |
| 不要財産に係る国庫納付等による減資   | △ 7,656,418,780 | △ 7,656,418,780 |             |                   |             |               |                               |                          |                 | △ 7,656,418,780 |
| Ⅱ 資本剰余金の当期変動額       |                 |                 |             |                   |             |               |                               |                          |                 |                 |
| その他の資本剰余金の当期変動額(純額) |                 |                 | 22,243,544  |                   | 22,243,544  |               |                               |                          |                 | 22,243,544      |
| Ⅲ 利益剰余金の当期変動額       |                 |                 |             |                   |             |               |                               |                          |                 |                 |
| (1) 利益の処分又は損失の処理    |                 |                 |             |                   |             |               |                               |                          |                 |                 |
| 利益処分による積立て          |                 |                 |             |                   |             | 2,531,868,442 | △ 2,531,868,442               |                          | 0               | 0               |
| 国庫納付金の納付            |                 |                 |             |                   |             |               |                               |                          |                 | 0               |
| (2) その他             |                 |                 |             |                   |             |               |                               |                          |                 |                 |
| 当期純損失               |                 |                 |             |                   |             |               | △ 1,635,026,667               | △ 1,635,026,667          | △ 1,635,026,667 | △ 1,635,026,667 |
| その他の利益剰余金の当期変動額(純額) |                 |                 |             |                   |             |               |                               |                          |                 |                 |
| 当期変動額合計             | △ 7,656,418,780 | △ 7,656,418,780 | 22,243,544  | 0                 | 22,243,544  | 2,531,868,442 | △ 4,166,895,109               | △ 1,635,026,667          | △ 1,635,026,667 | △ 9,269,201,903 |
| 当期末残高               | 134,040,299,319 | 134,040,299,319 | 291,228,168 | △ 530,278         | 290,697,890 | 3,040,962,834 | △ 1,635,026,667               | △ 1,635,026,667          | 1,405,936,167   | 135,736,933,376 |

# キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(一般勘定)

(単位:円)

|                             |                   |
|-----------------------------|-------------------|
| <b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |                   |
| 業務活動に伴う人件費支出                | △ 2,870,167,207   |
| 業務活動に伴うその他経費支出              | △ 156,742,023,380 |
| 一般管理活動に伴う人件費支出              | △ 2,148,973,903   |
| 一般管理活動に伴うその他経費支出            | △ 1,913,113,930   |
| 運営費交付金収入                    | 6,667,835,000     |
| 業務収入                        | 5,737,863,501     |
| 受託収入                        | 335,100,000       |
| 補助金等収入                      | 151,342,615,940   |
| 補助金等の精算による返還金の支出            | △ 1,891,851,374   |
| 補助金等の精算による返還金の収入            | 3,543,234,639     |
| 寄附金収入                       | 160,370,000       |
| その他の収入                      | 949,649           |
| 小 計                         | 2,221,838,935     |
| 利息の受取額                      | 1,972,792         |
| 国庫納付金の支払額                   | △ 2,186,484,774   |
| 法人税等の支払額                    | △ 190,000         |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 37,136,953        |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                   |
| 定期預金の預入による支出                | △ 5,000,000,000   |
| 定期預金の払戻による収入                | 0                 |
| 有価証券の取得による支出                | △ 213,900,000,000 |
| 有価証券の償還による収入                | 264,000,000,000   |
| 有形固定資産の取得による支出              | △ 2,021,627,712   |
| 有形固定資産の売却による収入              | 176,036,047       |
| 無形固定資産の取得による支出              | △ 920,515,134     |
| その他の投資活動による支出               | △ 22,243,544      |
| その他の投資活動による収入               | 2,328,200         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | 42,313,977,857    |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                   |
| 不要財産に係る国庫納付等による支出           | △ 7,656,418,780   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 7,656,418,780   |
| IV 資金に係る換算差額                | 103,594           |
| V 資金増加額                     | 34,694,799,624    |
| VI 資金期首残高                   | 19,948,011,994    |
| VII 資金期末残高                  | 54,642,811,618    |



## 損失の処理に関する書類

(一般勘定)

(単位:円)

|           |                 |
|-----------|-----------------|
| I 当期末処理損失 | △ 1,635,026,667 |
|-----------|-----------------|

|       |                 |
|-------|-----------------|
| 当期総損失 | △ 1,635,026,667 |
|-------|-----------------|

|          |
|----------|
| II 損失処理額 |
|----------|

|        |                 |
|--------|-----------------|
| 積立金取崩額 | △ 1,635,026,667 |
|--------|-----------------|

|                 |
|-----------------|
| △ 1,635,026,667 |
|-----------------|

## 注 記 事 項

(一般勘定)

### I. 重要な会計方針

当事業年度より、改訂後の「独立行政法人会計基準」及び「独立行政法人会計基準注解」(令和3年9月21日改訂)並びに「『独立行政法人会計基準』及び『独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A」(令和4年3月最終改訂)(以下「独立行政法人会計基準等」という。)のうち、時価の算定に係る改訂内容を適用して、財務諸表等を作成しております。  
なお、独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に関する改訂内容は令和5事業年度から適用します。

#### 1. 運営費交付金収益の計上基準

業務達成基準を採用しております。

なお、業務の進行状況と運営費交付金の対応関係が明確である活動を除く管理部門の活動については、期間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とおりです。

|        |         |
|--------|---------|
| 建 物    | 6 ～ 15年 |
| 工具器具備品 | 3 ～ 10年 |

##### (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(3～5年)に基づいております。

#### 3. 賞与引当金の計上基準

役職員の賞与の支給に備えるため、運営費交付金等により財源措置される部分については賞与支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき金額を賞与引当金として計上するとともに、賞与引当金と同額を賞与引当金見返として計上しております。

#### 4. 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により算定し、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、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. 退職給付に係る引当金の計上基準

確定給付企業年金等から支給される年金給付については、職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については期間定額基準によっております。過去勤務費用は、その発生時の職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日から費用処理することとしております。

退職一時金については、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。このうち、運営費交付金により財源措置がなされる見込みである退職一時金については、退職給付引当金と同額を退職給付引当金見返として計上しております。

また、運営費交付金により、掛金及び年金積立不足額に対して財源措置がなされる見込みである確定給付企業年金等については、退職給付引当金と同額を退職給付引当金見返として計上しております。

#### 6. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、取得原価をもって貸借対照表価額としております。

#### 7. 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。

#### 8. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

## II. 表示方法の変更

当法人は「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 令和元年7月4日。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用しております。時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 令和元年7月4日)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を、将来にわたって適用することとし、金融商品に関する注記において、有価証券、開発委託金回収債権、長期性預金の貸借対照表日における時価及びその差額並びに時価の算定方法の注記を行っております。

## III. 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

## IV. 資産除去債務に関する事項

当機構は、賃貸契約に基づく事務所等の退去時における原状回復義務を有しておりますが、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、また、契約条項に基づき原状回復義務が免除される可能性もあり、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該資産に見合う資産除去債務を計上していません。

## V. 税効果会計

該当事項はありません。

## VI. 重要な後発事象

該当事項はありません。

## VII. 固有の表示科目の内容その他独立行政法人の状況を適切に開示するために必要な会計情報

### 1. 退職給付関係

#### ①採用している退職給付制度の概要

当機構は、職員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度を採用しております。

確定給付型年金制度(積立金制度である。)では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。

退職一時金制度(非積立型制度である。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

#### ②退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表(④に掲げられたものを除く)

| (単位:円)         |              |
|----------------|--------------|
| 期首における退職給付債務   | 459,701,860  |
| 勤務費用           | 38,183,948   |
| 利息費用           | 2,298,509    |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | 108,920,518  |
| 退職給付の支払額       | △ 12,334,680 |
| 過去勤務費用の当期発生額   | 0            |
| 制度加入者からの拠出額    | 17,827,150   |
| 期末における退職給付債務   | 614,597,305  |

#### ③年金資産の期首残高と期末残高の調整表

| (単位:円)         |              |
|----------------|--------------|
| 期首における年金資産     | 54,011,476   |
| 期待運用収益         | 918,195      |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | △ 6,205,161  |
| 事業主からの拠出額      | 90,499,912   |
| 退職給付の支払額       | △ 12,334,680 |
| 制度加入者からの拠出額    | 17,827,150   |
| 期末における年金資産     | 144,716,892  |

#### ④簡便法を適用した制度の退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| (単位:円)        |             |
|---------------|-------------|
| 期首における退職給付引当金 | 50,713,400  |
| 退職給付費用        | 52,338,300  |
| 退職給付への支払額     | 0           |
| 期末における退職給付引当金 | 103,051,700 |

⑤退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

| (単位:円)              |                      |
|---------------------|----------------------|
| 積立型制度の退職給付債務        | 614,597,305          |
| 年金資産                | <u>△ 144,716,892</u> |
| 積立型制度の未積立退職給付債務     | 469,880,413          |
| 非積立型制度の未積立退職給付債務    | <u>103,051,700</u>   |
| 小計                  | 572,932,113          |
| 未認識数理計算上の差異         | <u>△ 249,948,803</u> |
| 未認識過去勤務費用           | 0                    |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | <u>322,983,310</u>   |
| 退職給付引当金             | <u>322,983,310</u>   |
| 前払年金費用              | -                    |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | <u>322,983,310</u>   |

⑥退職給付に関連する損益

| (単位:円)            |                     |
|-------------------|---------------------|
| 勤務費用              | 38,183,948          |
| 利息費用              | 2,298,509           |
| 期待運用収益            | <u>△ 918,195</u>    |
| 数理計算上の差異の当期の費用処理額 | <u>△ 23,659,336</u> |
| 過去勤務費用の当期の費用処理額   | 0                   |
| 簡便法で計算した退職給付費用    | <u>52,338,300</u>   |
| 合計                | <u>68,243,226</u>   |

⑦年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

|         |               |
|---------|---------------|
| 国内債券    | 49.6%         |
| 国内株式    | 11.6%         |
| 外国債券    | 9.8%          |
| 外国株式    | 10.8%         |
| オルタナティブ | 14.8%         |
| キャッシュ等  | <u>3.3%</u>   |
| 合計      | <u>100.0%</u> |

⑧長期期待運用収益率の設定方法に関する記載

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

⑨数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎

|           |       |
|-----------|-------|
| 割引率       | 0.50% |
| 長期期待運用収益率 | 1.70% |

2. キャッシュ・フロー計算書関係

キャッシュ・フロー計算書における資金は、手許現金、随時引き出し可能な預金からなっております。

(1)資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

|          |                         |
|----------|-------------------------|
| 現金及び預金勘定 | <u>54,642,811,618 円</u> |
| 資金期末残高   | <u>54,642,811,618 円</u> |

(2)重要な非資金取引

該当事項はありません。

## 3. 不要財産に係る国庫納付関係

(単位:円)

|                      |                                                                       |                            |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| ① 資産種類               | 現金                                                                    |                            |
| ② 資産名称               | 医療研究開発革新基盤創成事業における不要金銭                                                |                            |
| ③ 帳簿価額               | (1)取得価額                                                               | 7,668,615,228              |
|                      | (2)減価償却                                                               | -                          |
|                      | (3)帳簿価額                                                               | 7,668,615,228              |
| ④ 不要財産になった理由         | 本事業において、開発終了に伴い企業から回収した開発費及び成果利用料収入について、将来にわたり業務を確実に実施するうえで必要がなくなったため |                            |
| ⑤ 国庫納付等の方法           | 不要財産の現物による納付                                                          |                            |
| ⑥ 譲渡収入の額             | -                                                                     |                            |
| ⑦ 控除費用               | -                                                                     |                            |
| ⑧ 国庫納付等の額<br>納付等の年月日 | (1)国庫納付額                                                              | ①7,656,418,780 ②12,196,448 |
|                      | 納付年月日                                                                 | ①令和4年12月22日 ②令和4年12月22日    |
|                      | (2)地方公共団体への払戻額                                                        | -                          |
|                      | 納付年月日                                                                 | -                          |
|                      | (3)その他民間等への払戻額                                                        | -                          |
| ⑨ 減資額                | 納付年月日                                                                 | -                          |
|                      |                                                                       | 7,656,418,780              |
| ⑩ 備考                 |                                                                       |                            |

(単位:円)

|                      |                                                              |               |
|----------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|
| ① 資産種類               | 現金                                                           |               |
| ② 資産名称               | 医療分野研究成果展開事業・研究成果最適展開支援プログラムにおける不要金銭                         |               |
| ③ 帳簿価額               | (1)取得価額                                                      | 1,953,592,326 |
|                      | (2)減価償却                                                      | 0             |
|                      | (3)帳簿価額                                                      | 1,953,592,326 |
| ④ 不要財産になった理由         | 本事業において、開発終了に伴い企業から回収した開発費について、将来にわたり業務を確実に実施するうえで必要がなくなったため |               |
| ⑤ 国庫納付等の方法           | 不要財産の現物による納付                                                 |               |
| ⑥ 譲渡収入の額             | -                                                            |               |
| ⑦ 控除費用               | -                                                            |               |
| ⑧ 国庫納付等の額<br>納付等の年月日 | (1)国庫納付額                                                     | 1,953,592,326 |
|                      | 納付年月日                                                        | 令和4年12月8日     |
|                      | (2)地方公共団体への払戻額                                               | -             |
|                      | 納付年月日                                                        | -             |
|                      | (3)その他民間等への払戻額                                               | -             |
| ⑨ 減資額                | 納付年月日                                                        | -             |
|                      |                                                              | -             |
| ⑩ 備考                 |                                                              |               |

#### 4. 金融商品の時価等について

##### (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短期的な預金及び譲渡性預金、公社債等に限定しております。開発委託金回収債権等に係る信用リスクは、債権管理規程等に沿ってリスク低減を図っております。

##### (2)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、次のとおりであります。預金、未収金、未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位:円)

|                                         | 貸借対照表計上額                                          | 時価             | 差額           |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|--------------|
| ① 有価証券<br>満期保有目的の債券                     | 50,400,000,000                                    | 50,400,000,000 | —            |
| ② 開発委託金回収債権<br>貸倒引当金<br>開発委託金回収債権－貸倒引当金 | 13,536,284,503<br>△ 165,786,466<br>13,370,498,037 | 13,366,698,420 | 3,799,617    |
| ③ 長期性預金                                 | 5,000,000,000                                     | 4,965,703,591  | △ 34,296,409 |

##### (注)金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

(単位:円)

| 区分                  | 1年以内           | 1年越5年以内       | 5年越10年以内      | 10年越え         |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| ① 有価証券<br>満期保有目的の債券 | 50,400,000,000 | 0             | 0             | 0             |
| ② 開発委託金回収債権         | 2,342,564,786  | 921,593,620   | 3,958,358,550 | 6,147,981,081 |
| ③ 長期性預金             | 0              | 5,000,000,000 | 0             | 0             |

##### (3)金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における(無調整の)相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

##### ①時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産

当年度は、時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産を計上していないため、記載を省略しております。

##### ②時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産

(単位:円)

| 区分        | 時価   |                |             |                |
|-----------|------|----------------|-------------|----------------|
|           | レベル1 | レベル2           | レベル3        | 合計             |
| 開発委託金回収債権 | 0    | 13,366,698,420 | 165,786,466 | 13,532,484,886 |
| 長期性預金     | 0    | 4,965,703,591  | 0           | 4,965,703,591  |

##### 開発委託金回収債権

開発委託金回収債権については無利息であることから、債権区分ごとに時価を算出しております。一般債権については、リスク・フリーに近い市場利子率である国債流通利回りを基礎とする割引率により、当該債権の割引現在価値を算出しておりレベル2の時価に分類しております。

また、貸倒懸念債権等特定の債権については、担保及び保証による回収見込額等に基づいて貸倒見積高を算定しているため、時価は決算日における貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、当該価額をもって時価としていることから、レベル3の時価に分類しております。

##### 長期性預金

長期性預金は、利率が固定されているデリバティブ内蔵型預金(マルチコーラブル預金)であり、その時価は入手できる最新の預金金利で割り引いて算出した価額及び取引金融機関から提示された価格を用いて算出しており、レベル2の時価に分類しております。

## 5. 固有の表示科目について

### 開発委託金

国立研究開発法人日本医療研究開発機構法第16条第1項第1号に規定する医療分野の研究開発のうち、医療分野研究成果展開事業研究成果最適展開支援プログラム及び医療研究開発革新基盤創成事業として企業等に委託し、支出した金額としております。

### 開発委託金回収債権

開発委託金のうち、研究開発の成功・不成功等に応じて企業等より返還されることが確定した金額としております。

## 6. 行政コスト計算書関係

### (1)独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコスト

|                                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| 行政コスト                             | 158,204,937,744 円 |
| 自己収入等                             | △ 728,578,983 円   |
| 法人税等及び国庫納付額                       | △ 2,275,182,653 円 |
| 機会費用                              | 472,374,828 円     |
| 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に<br>帰せられるコスト | 155,673,550,936 円 |

### (2)機会費用の計上方法

①政府出資又は地方公共団体出資等から生ずる機会費用の計算に使用した利率  
10年利付国債の令和4年3月末利回りを参考に0.32%で計算しております。

②国又は地方公共団体との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法

当該職員が国または地方公共団体に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、独立行政法人での勤務期間に対応する部分について、給与規則に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

附 属 明 細 書

(一般勘定)

I 固定資産の取得、処分、減価償却費(「第87 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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。)の明細並びに減損損失累計額

(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<br>(減価償却費) | 建物        | 15,573,099     | 0              | 0              | 15,573,099     | 11,150,439    | 1,241,195     | 0       | 0     | 4,422,660      |     |
|                   | 工具器具備品    | 12,227,284,568 | 2,030,968,645  | 2,239,202,623  | 12,019,050,590 | 8,375,699,493 | 1,714,629,587 | 0       | 0     | 3,643,351,097  |     |
|                   | 計         | 12,242,857,667 | 2,030,968,645  | 2,239,202,623  | 12,034,623,689 | 8,386,849,932 | 1,715,870,782 | 0       | 0     | 3,647,773,757  |     |
| 有形固定資産合計          | 建物        | 15,573,099     | 0              | 0              | 15,573,099     | 11,150,439    | 1,241,195     | 0       | 0     | 4,422,660      |     |
|                   | 工具器具備品    | 12,227,284,568 | 2,030,968,645  | 2,239,202,623  | 12,019,050,590 | 8,375,699,493 | 1,714,629,587 | 0       | 0     | 3,643,351,097  |     |
|                   | 計         | 12,242,857,667 | 2,030,968,645  | 2,239,202,623  | 12,034,623,689 | 8,386,849,932 | 1,715,870,782 | 0       | 0     | 3,647,773,757  |     |
| 無形固定資産<br>(減価償却費) | 商標権       | 3,643,144      | 288,420        | 0              | 3,931,564      | 1,812,123     | 373,884       | 0       | 0     | 2,119,441      |     |
|                   | ソフトウェア    | 1,976,521,200  | 916,624,214    | 0              | 2,893,145,414  | 1,514,930,465 | 309,525,631   | 0       | 0     | 1,378,214,949  |     |
|                   | 計         | 1,980,164,344  | 916,912,634    | 0              | 2,897,076,978  | 1,516,742,588 | 309,899,515   | 0       | 0     | 1,380,334,390  |     |
| 無形固定資産合計          | 商標権       | 3,643,144      | 288,420        | 0              | 3,931,564      | 1,812,123     | 373,884       | 0       | 0     | 2,119,441      |     |
|                   | ソフトウェア    | 1,976,521,200  | 916,624,214    | 0              | 2,893,145,414  | 1,514,930,465 | 309,525,631   | 0       | 0     | 1,378,214,949  |     |
|                   | 計         | 1,980,164,344  | 916,912,634    | 0              | 2,897,076,978  | 1,516,742,588 | 309,899,515   | 0       | 0     | 1,380,334,390  |     |
| 投資その他の資産          | 長期性預金     |                | 5,000,000,000  | 0              | 5,000,000,000  | 0             | 0             | 0       | 0     | 5,000,000,000  |     |
|                   | 開発委託金     | 33,839,245,825 | 10,465,215,740 | 8,606,998,709  | 35,697,462,856 | 0             | 0             | 0       | 0     | 35,697,462,856 |     |
|                   | 開発委託金回収債権 | 10,954,241,907 | 8,022,516,436  | 5,440,473,840  | 13,536,284,503 | 0             | 0             | 0       | 0     | 13,536,284,503 |     |
|                   | 敷金保証金     | 256,660,265    | 22,243,544     | 2,328,200      | 276,575,609    | 0             | 0             | 0       | 0     | 276,575,609    |     |
|                   | 退職給付引当金見返 | 345,239,996    | 68,243,226     | 90,499,912     | 322,983,310    | 0             | 0             | 0       | 0     | 322,983,310    |     |
|                   | その他       |                | 329,882,873    | 0              | 329,882,873    |               |               |         |       | 329,882,873    |     |
|                   | 計         | 45,395,387,993 | 23,908,101,819 | 14,140,300,661 | 55,163,189,151 | 0             | 0             | 0       | 0     | 55,163,189,151 |     |

(注) 固定資産の当期増減額の主な内容は、次のとおりです。

・工具器具備品

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| 研究用機器等の取得による増 | 2,030,968,645 円 |
| 除売却・無償譲渡等による減 | 2,239,202,623 円 |

・開発委託金

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| 開発費の支出による増            | 10,465,215,740 円 |
| 開発委託金回収債権へ振替えたこと等による減 | 8,606,998,709 円  |

・開発委託金回収債権

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 開発委託金からの振替による増 | 8,022,516,436 円 |
| 回収による減         | 5,440,473,840 円 |

・長期性預金

|                            |                 |
|----------------------------|-----------------|
| 資金運用による定期預金(満期1年以上)の取得による増 | 5,000,000,000 円 |
|----------------------------|-----------------|



## Ⅱ 有価証券の明細

### 1. 流動資産として計上された有価証券

(単位:円)

|          | 種類及び銘柄 | 取得価額           | 券面総額           | 貸借対照表<br>計上額   | 当期費用に含まれた<br>評価差額 | 摘 要 |
|----------|--------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-----|
| 満期保有目的債券 | 譲渡性預金  | 50,400,000,000 | 50,400,000,000 | 50,400,000,000 | 0                 |     |
|          | 計      | 50,400,000,000 | 50,400,000,000 | 50,400,000,000 | 0                 |     |

## Ⅲ 引当金の明細

### 1. 貸倒引当金の明細

#### (1) 開発委託金回収債権

(単位:円)

| 区分      | 開発委託金の残高       |               |                | 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        |     |
| 一般債権    | 10,787,267,441 | 243,665,810   | 11,030,933,251 | 0           | 0           | 0           | (注) |
| 貸倒懸念債権  | 166,974,466    | 2,338,376,786 | 2,505,351,252  | 166,974,466 | △ 1,188,000 | 165,786,466 | (注) |
| 破産更生債権等 | 0              | 0             | 0              | 0           | 0           | 0           | (注) |
| 計       | 10,954,241,907 | 2,582,042,596 | 13,536,284,503 | 166,974,466 | △ 1,188,000 | 165,786,466 |     |

#### (2) その他

(単位:円)

| 区分     | 開発委託金回収債権の残高 |             |             | 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        |     |
| 貸倒懸念債権 | 0            | 329,882,873 | 329,882,873 | 0        | 296,894,585 | 296,894,585 | (注) |
| 計      | 0            | 329,882,873 | 329,882,873 | 0        | 296,894,585 | 296,894,585 |     |

(注) 貸倒引当金の算定方法については、重要な会計方針のうち「4. 貸倒引当金の計上基準」に記載している。

### 2. 賞与引当金の明細

(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 |             |     |
| 賞与引当金 | 233,656,836 | 254,487,222 | 233,656,836 | 0   | 254,487,222 |     |
| 計     | 233,656,836 | 254,487,222 | 233,656,836 | 0   | 254,487,222 |     |

### 3. 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              | 510,415,260   | 219,568,425  | 12,334,680  | 717,649,005   |     |
| 退職一時金に係る債務             | 50,713,400    | 52,338,300   | 0           | 103,051,700   |     |
| 確定給付企業年金等基金に係る債務       | 459,701,860   | 167,230,125  | 12,334,680  | 614,597,305   |     |
| 未認識過去勤務費用及び未認識数理計算上の差異 | △ 111,163,788 | △ 23,659,336 | 115,125,679 | △ 249,948,803 |     |
| 年金資産                   | 54,011,476    | 109,245,257  | 18,539,841  | 144,716,892   |     |
| 退職給付引当金                | 345,239,996   | 86,663,832   | 108,920,518 | 322,983,310   |     |

## IV 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           |
|------------|-------------|------------|-------|-------------|---------------|
| 運営費交付金     | 260,495,749 | 12,744,288 | 0     | 273,240,037 | 敷金保証金の増加によるもの |
| 補助金等       | 8,488,875   | 9,499,256  | 0     | 17,988,131  |               |
| 除売却差額相当累計額 | △ 530,278   | 0          | 0     | △ 530,278   | 敷金保証金の返還によるもの |
| 計          | 268,454,346 | 22,243,544 | 0     | 290,697,890 |               |

## V 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         |                |            |               | 引当金見返<br>との相殺額 | 期末残高        |
|-------|-------------|---------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|-------------|
|       |             |               | 運営費交付金<br>収益  | 資産見返<br>運営費交付金 | 資本剰余金      | 小計            |                |             |
| 令和2年度 | 85,220,000  | 0             | 31,000,000    | 1,650,000      | 0          | 32,650,000    | 0              | 52,570,000  |
| 令和3年度 | 294,545,990 | 0             | 213,344,990   | 0              | 0          | 213,344,990   | 0              | 81,201,000  |
| 令和4年度 | 0           | 6,667,835,000 | 5,938,348,970 | 352,186,227    | 12,744,288 | 6,303,279,485 | 174,428,545    | 190,126,970 |
| 計     | 379,765,990 | 6,667,835,000 | 6,182,693,960 | 353,836,227    | 12,744,288 | 6,549,274,475 | 174,428,545    | 323,897,970 |

## 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

#### 令和2年度交付分

(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   | 31,000,000 | 10,694,511  |                 |
| 実用化推進・知的財産支援経費 | 6,000,000  | 7,650,000   | 業務委託費 7,650,000 |
| 国際戦略推進経費       | 25,000,000 | 3,044,511   | 業務委託費 3,044,511 |
| 計              | 31,000,000 | 10,694,511  |                 |

#### 令和3年度交付分

(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 | 213,344,990 | 170,445,604 |                                |
| 情報システム経費     | 61,987,278  | 61,986,100  | 業務委託費 61,986,100               |
| 研究公正・業務推進経費  | 54,436,000  | 24,563,002  | 業務委託費 24,563,002               |
| IT企画運用経費     | 17,993,712  | 17,993,712  | 業務委託費 17,993,712               |
| 知的財産支援経費     | 48,928,000  | 37,603,171  | 業務委託費 37,603,171               |
| 国際戦略推進経費     | 30,000,000  | 28,299,619  | 業務委託費 28,277,047<br>賃借料 22,572 |
| 計            | 213,344,990 | 170,445,604 |                                |

#### 令和4年度交付分

(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 | 2,608,201,827 | 2,358,495,735 |                                                                          |
| 情報システム経費     | 802,187,927   | 791,153,890   | 賃借料 779,404,811<br>業務委託費 11,749,079                                      |
| 研究公正・業務推進経費  | 219,023,000   | 101,611,699   | 研究委託費 101,611,699                                                        |
| IT企画運用経費     | 237,775,386   | 234,467,715   | 業務委託費 234,467,715                                                        |
| 知的財産支援経費     | 225,071,030   | 151,129,338   | 業務委託費 151,129,338                                                        |
| 国際戦略推進経費     | 139,662,000   | 75,674,816    | 業務委託費 63,925,737<br>諸謝金 11,749,079                                       |
| 情報分析経費       | 39,800,000    | 34,322,468    | 業務委託費 34,322,468                                                         |
| 革新基盤創成事業経費   | 270,002,000   | 312,614,804   | 業務委託費 312,614,804                                                        |
| 戦略企画経費       | 67,401,580    | 63,054,031    | 業務委託費 63,054,031                                                         |
| 事業共通経費       | 95,193,712    | 87,827,406    | 業務委託費 87,827,406                                                         |
| 業務経費事業に係る人件費 | 512,085,192   | 506,639,568   | 人件費 506,639,568                                                          |
| 期間進行基準による振替額 | 3,330,147,143 | 3,022,860,896 | 人件費 2,010,525,831<br>賃借料 712,767,060<br>業務委託費 406,584<br>その他 299,161,421 |
| 計            | 5,938,348,970 | 5,381,356,631 |                                                                          |

(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用途の明細

令和2年度交付分

(単位:円)

| セグメント                      | 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            | 主な用途   | 振替額       | 主な用途 |
| AMEDに求められる機能を発揮するための体制の構築等 | 1,650,000      | ソフトウェア | 0         |      |
| 計                          | 1,650,000      |        | 0         |      |

令和3年度交付分

当年度は資産見返運営費交付金及び資本剰余金への振替額を計上していないため、記載を省略しております。

令和4年度交付分

(単位:円)

| セグメント                      | 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            | 主な用途          | 振替額        | 主な用途  |
| AMEDに求められる機能を発揮するための体制の構築等 | 57,299,107     | ソフトウェア・商標権    | 12,744,288 | 敷金保証金 |
| 法人共通                       | 294,887,120    | ソフトウェア・工具器具備品 | 0          |       |
| 計                          | 352,186,227    |               | 12,744,288 |       |

(3)引当金見返との相殺額の明細

令和2年度交付分

当年度は引当金見返との相殺額を計上していないため、記載を省略しております。

令和3年度交付分

当年度は引当金見返との相殺額を計上していないため、記載を省略しております。

令和4年度交付分

(単位:円)

| セグメント                              | 引当金見返との相殺   |                      |
|------------------------------------|-------------|----------------------|
|                                    | 相殺額         | 主な相殺額の内訳             |
| AMEDに求められる<br>機能を発揮するための<br>体制の構築等 | 15,743,141  | 賞与引当金見返 9,730,629    |
|                                    |             | 退職給付引当金見返 6,012,512  |
| 基金等を活用した中<br>長期的な研究開発<br>の促進等      | 13,450,667  | 賞与引当金見返 8,623,347    |
|                                    |             | 退職給付引当金見返 4,827,320  |
| 法人共通                               | 145,234,737 | 賞与引当金見返 113,881,833  |
|                                    |             | 退職給付引当金見返 31,352,904 |
| 計                                  | 174,428,545 |                      |

## (4)運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

| 交付年度  | 運営費交付金債務残高        |            | 使用見込み                                                                          |
|-------|-------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 令和2年度 | 業務達成基準を採用した業務に係る分 | 52,570,000 | ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高と使用見込みは以下のとおりです。<br>1.知的財産事業関係経費として、翌期に52,570,000円収益化予定。 |
|       | 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ない。                                                                |
|       | 計                 | 52,570,000 |                                                                                |

(単位:円)

| 交付年度  | 運営費交付金債務残高        |            | 使用見込み                                                                                                                                                               |
|-------|-------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 令和3年度 | 業務達成基準を採用した業務に係る分 | 81,201,000 | ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高と使用見込みは以下のとおりです。<br>1.国際研究ネットワーク構築関係経費として、翌期に40,000,000円収益化予定。<br>2.情報システム関係経費として、翌期に36,201,000円収益化予定。<br>3.知的財産事業関係経費として、翌期に5,000,000円収益化予定。 |
|       | 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ない。                                                                                                                                                     |
|       | 計                 | 81,201,000 |                                                                                                                                                                     |

(単位:円)

| 交付年度  | 運営費交付金債務残高        |             | 使用見込み                                                                                                                                                                                                                 |
|-------|-------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 令和4年度 | 業務達成基準を採用した業務に係る分 | 190,126,970 | ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高と使用見込みは以下のとおりです。<br>1.知的財産事業開発経費として、翌期に119,694,970円収益化予定。<br>2.研究開発マネジメントシステム事業開発経費として、翌期に30,467,000円収益化予定。<br>3.社会共創に係る調査研究等経費として、翌期に29,965,000円収益化予定。<br>4.情報システム関係経費として、翌期に10,000,000円収益化予定。 |
|       | 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ない。                                                                                                                                                                                                       |
|       | 計                 | 190,126,970 |                                                                                                                                                                                                                       |

VI 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

1. 補助金等の明細

| 区 分                    | 当期交付額           | 左の会計処理内訳        |               |                |           |              |                 |               | 摘要 |
|------------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------|--------------|-----------------|---------------|----|
|                        |                 | 建設仮勘定<br>見返補助金等 | 資産見返<br>補助金等  | 引当金見返<br>との相殺額 | 資本剰余金     | 長期預り<br>補助金等 | 収益計上            | その他           |    |
| 医療研究開発推進事業<br>費補助金     | 127,930,688,447 | 0               | 2,311,820,612 | 126,911,428    | 9,499,256 | 0            | 123,851,564,857 | 1,630,892,294 |    |
| 保健衛生医療調査等推<br>進事業費補助金  | 21,545,185,779  | 0               | 252,975,382   | 20,536,024     | 0         | 0            | 18,611,518,675  | 2,660,155,698 |    |
| 中小企業医療研究開発<br>推進事業費補助金 | 1,873,524,714   | 0               | 29,249,058    | 2,054,327      | 0         | 0            | 1,792,405,981   | 49,815,348    |    |
| 計                      | 151,349,398,940 | 0               | 2,594,045,052 | 149,501,779    | 9,499,256 | 0            | 144,255,489,513 | 4,340,863,340 |    |

VII 役員及び職員の給与の明細

| 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 | (6,800)     | (2)   | (0)     | (0)  |
|     | 39,782      | 2     | 0       | 0    |
| 職 員 | (949,738)   | (203) | (0)     | (0)  |
|     | 3,325,735   | 411   | -       | 0    |
| 計   | (956,538)   | (205) | (0)     | (0)  |
|     | 3,365,517   | 413   | 0       | 0    |

- (注)1. 役員(含非常勤役員)報酬基準の概要
 

役員報酬規程に基づき支給しています。
2. 職員給与基準の概要
 

定年制職員給与規程及び任期制職員給与規程に基づき支給しています。
3. 報酬又は給与における支給人員数は、年間平均支給人員を記載しています。
4. 損益計算書の人件費には、上記報酬又は給与の他に福利費が含まれます。
 

(福利費： 701,586千円)
5. ( )は、非常勤の役職員に対するもので、外数です。
6. 計数は切り捨てしていることから、合計は一致しないことがあります。

Ⅷ 開示すべきセグメント情報

(単位: 円)

|                                        | AMEDに求められる機能を発揮するための体制の構築等 | 基礎研究から実用化へ一貫してつなぐプロジェクトの実施 | 基金等を活用した中長期的な研究開発の促進等 | 計               | 法人共通           | 合計              |
|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>Ⅰ 行政コスト</b>                         |                            |                            |                       |                 |                |                 |
| 損益計算書上の費用合計                            | 1,188,886,466              | 152,104,025,493            | 808,683,749           | 154,101,595,708 | 4,103,342,036  | 158,204,937,744 |
| その他行政コスト                               | 0                          | 0                          | 0                     | 0               | 0              | 0               |
| 行政コスト                                  | 1,188,886,466              | 152,104,025,493            | 808,683,749           | 154,101,595,708 | 4,103,342,036  | 158,204,937,744 |
| <b>Ⅱ 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に轉せられるコスト</b> | 1,159,397,915              | 149,155,831,648            | 1,224,864,349         | 151,540,093,912 | 4,133,457,024  | 155,673,550,936 |
| <b>Ⅲ 事業費用、事業収益及び事業損益</b>               |                            |                            |                       |                 |                |                 |
| 事業費用                                   |                            |                            |                       |                 |                |                 |
| 業務費                                    | 1,188,886,465              | 146,789,746,245            | 796,487,301           | 148,775,120,011 | 0              | 148,775,120,011 |
| 人件費                                    | 240,759,059                | 2,211,514,481              | 236,612,313           | 2,688,885,853   | 0              | 2,688,885,853   |
| 研究委託費                                  | 37,439,350                 | 138,127,913,152            | 0                     | 138,165,352,502 | 0              | 138,165,352,502 |
| その他経費                                  | 910,688,056                | 6,450,318,612              | 559,874,988           | 7,920,881,656   | 0              | 7,920,881,656   |
| 一般管理費                                  | 0                          | 0                          | 0                     | 0               | 4,103,152,035  | 4,103,152,035   |
| その他                                    | 0                          | 3,051,482,982              | 0                     | 3,051,482,982   | 0              | 3,051,482,982   |
| 計                                      | 1,188,886,465              | 149,841,229,227            | 796,487,301           | 151,826,602,993 | 4,103,152,035  | 155,929,755,028 |
| 事業収益                                   |                            |                            |                       |                 |                |                 |
| 運営費交付金収益                               | 1,388,474,206              | 0                          | 590,009,333           | 1,978,483,539   | 4,204,210,421  | 6,182,693,960   |
| 補助金等収益                                 | 0                          | 144,255,489,513            | 0                     | 144,255,489,513 | 0              | 144,255,489,513 |
| 資産見返負債戻入                               | 79,540,478                 | 1,914,196,608              | 84,072                | 1,993,821,158   | 34,949,139     | 2,028,770,297   |
| その他                                    | 39,483,860                 | 3,677,626,100              | 26,426,158            | 3,743,536,118   | 183,385,079    | 3,926,921,197   |
| 計                                      | 1,507,498,544              | 149,847,312,221            | 616,519,563           | 151,971,330,328 | 4,422,544,639  | 156,393,874,967 |
| 事業損益                                   | 318,612,079                | 6,082,994                  | △ 179,967,738         | 144,727,335     | 319,392,604    | 464,119,939     |
| <b>Ⅳ 臨時損益等</b>                         |                            |                            |                       |                 |                |                 |
| 臨時損失                                   |                            |                            |                       |                 |                |                 |
| 固定資産除却損                                | 1                          | 61                         | 0                     | 62              | 1              | 63              |
| 国庫納付金                                  | 0                          | 2,262,796,205              | 12,196,448            | 2,274,992,653   | 0              | 2,274,992,653   |
| 計                                      | 1                          | 2,262,796,266              | 12,196,448            | 2,274,992,715   | 1              | 2,274,992,716   |
| 臨時利益                                   |                            |                            |                       |                 |                |                 |
| 固定資産売却益                                | 0                          | 172,792,101                | 0                     | 172,792,101     | 0              | 172,792,101     |
| 資産見返運営費交付金戻入                           | 1                          | 0                          | 0                     | 1               | 0              | 1               |
| 資産見返補助金等戻入                             | 0                          | 3,244,002                  | 0                     | 3,244,002       | 0              | 3,244,002       |
| 資産見返寄附金戻入                              | 0                          | 2                          | 0                     | 2               | 0              | 2               |
| 資産見返物品受贈額戻入                            | 0                          | 3                          | 0                     | 3               | 1              | 4               |
| 計                                      | 1                          | 176,036,108                | 0                     | 176,036,109     | 1              | 176,036,110     |
| 税引前当期純利益(△純損失)                         | 318,612,079                | △ 2,080,677,164            | △ 192,164,186         | △ 1,954,229,271 | 319,392,604    | △ 1,634,836,667 |
| 法人税、住民税及び事業税                           | 0                          | 0                          | 0                     | 0               | 190,000        | 190,000         |
| 当期純利益(△純損失)                            | 318,612,079                | △ 2,080,677,164            | △ 192,164,186         | △ 1,954,229,271 | 319,202,604    | △ 1,635,026,667 |
| 当期総利益(△総損失)                            | 318,612,079                | △ 2,080,677,164            | △ 192,164,186         | △ 1,954,229,271 | 319,202,604    | △ 1,635,026,667 |
| <b>Ⅴ 総資産</b>                           |                            |                            |                       |                 |                |                 |
| 流動資産                                   | 10,314,148                 | 241,099,474                | 50,414,272,171        | 50,665,685,793  | 54,766,667,938 | 105,432,353,731 |
| 固定資産                                   | 154,168,600                | 4,886,011,112              | 53,922,894,177        | 58,963,073,889  | 765,542,358    | 59,728,616,247  |
| 建物                                     | 0                          | 4,422,660                  | 0                     | 4,422,660       | 0              | 4,422,660       |
| 工具器具備品                                 | 11,307,286                 | 3,618,820,328              | 0                     | 3,630,127,614   | 13,223,483     | 3,643,351,097   |
| 開発委託金                                  | 0                          | 0                          | 35,697,462,856        | 35,697,462,856  | 0              | 35,697,462,856  |
| 開発委託金回収債権                              | 0                          | 187,715,122                | 13,182,782,915        | 13,370,498,037  | 0              | 13,370,498,037  |
| その他                                    | 142,861,314                | 1,075,053,002              | 5,042,648,406         | 6,260,562,722   | 752,318,875    | 7,012,881,597   |
| 計                                      | 164,482,748                | 5,127,110,586              | 104,337,166,348       | 109,628,759,682 | 55,532,210,296 | 165,160,969,978 |

(注)

1. 事業の種類別の区分方法及び事業の内容は次のとおりであります。

- ① 事業の種類別の区分方法は、中長期計画に基づく区分によります。
- ② 各事業の内容【一般勘定】

(1)【AMEDに求められる機能を発揮するための体制の構築等】

医療に関する研究開発のマネジメント

研究不正防止の取組の推進

研究データマネジメント

実用化に向けた支援

国際戦略の推進

(2)【基礎研究から実用化へ一貫してつなぐプロジェクトの実施】

医薬品プロジェクト

医療機器・ヘルスケアプロジェクト

再生・細胞医療・遺伝子治療プロジェクト

ゲノム・データ基盤プロジェクト

疾患基礎研究プロジェクト

シーズ開発・研究基盤プロジェクト

(3)【基金等を活用した中長期的な研究開発の促進等】

政府出資を利用した産学官共同での医薬品・医療機器の研究開発の促進等

(4)【法人共通】

管理部門経費

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、主に一般管理業務に係る人件費2,010,525,831円であります。

3. 事業収益のうち、法人共通の項目に含めた配賦不能収益は、主に一般管理業務に係る賞与引当金見返に係る収益123,376,097円等であります。

4. 総資産のうち、各セグメントに配賦しなかったものは、法人共通の欄に記載し、その主なものは管理部門に係る資産であります。