

独立行政法人 医薬品医療機器総合機構 審査等勘定

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「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	摘要
					減価償却額	当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	1,797,021,552	752,438,065	531,473,100	2,017,986,517	651,849,186	392,888,470	0	1,366,137,331	
計	1,797,021,552	752,438,065	531,473,100	2,017,986,517	651,849,186	392,888,470	0	1,366,137,331	
有形固定資産 (償却費損益外)	261,347,375	0	0	261,347,375	210,583,228	14,024,581	0	50,764,147	
計	261,347,375	0	0	261,347,375	210,583,228	14,024,581	0	50,764,147	
有形固定資産 (非償却資産)	370,195,822	157,067,154	527,262,976	0			0	0	
計	370,195,822	157,067,154	527,262,976	0			0	0	
有形固定資産 合計	2,058,368,927	752,438,065	531,473,100	2,279,333,892	862,432,414	406,913,051	0	1,416,901,478	
計	370,195,822	157,067,154	527,262,976	0			0	0	
無形固定資産 (償却費損益内)	5,249,452,140	4,664,302,387	0	9,913,754,527	4,799,197,141	1,198,334,654	0	5,114,557,386	
計	5,249,452,140	4,664,302,387	0	9,913,754,527	4,799,197,141	1,198,334,654	0	5,114,557,386	
無形固定資産 (償却費損益外)	448,357,433	0	0	448,357,433	448,357,433	0	0	0	
計	448,357,433	0	0	448,357,433	448,357,433	0	0	0	
無形固定資産 (非償却資産)	2,331,199,733	1,444,546,558	3,401,353,491	374,392,800			0	374,392,800	
計	2,331,199,733	1,444,546,558	3,401,353,491	374,392,800			0	374,392,800	
無形固定資産 合計	5,697,809,573	4,664,302,387	0	10,362,111,960	5,247,554,574	1,198,334,654	0	5,114,557,386	
計	2,331,199,733	1,444,546,558	3,401,353,491	374,392,800			0	374,392,800	
投資その他資産	4,670,640	4,043,520	0	8,714,160			0	8,714,160	
計	4,670,640	4,043,520	0	8,714,160			0	8,714,160	

(注) 同一の種類のものについて貸借対照表の総資産の1%を超える額の増減があったものは以下の通りです。

有形固定資産(新規取得)	工具器具備品	副作用等情報管理システム機器リリース及びシステム移行等一式に係る導入作業料	527,262,976円
無形固定資産(新規取得)	ソフトウェア	業務システム最適化(次期申請・審査システム)の実施にかかる追加システム設計開発業務 次期申請・審査システムに係る薬事法改正対応開発業務 業務システム最適化(次期申請・審査システム)の実施にかかるシステム設計開発業務	483,000,000円 410,400,000円 3,045,000,000円
	ソフトウェア仮勘定	業務システム最適化(次期申請・審査システム)の実施にかかるシステム設計開発業務	819,000,000円

2. 仕掛審査等費用の明細

(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		
仕掛審査等費用	1,334,737,105	9,652,999,575	0	9,394,323,086	0	1,593,413,594	
計	1,334,737,105	9,652,999,575	0	9,394,323,086	0	1,593,413,594	

※期末残高の内訳は次のとおりです。

審査等事業費	512,448,924
その他業務費(人件費)	742,507,510
その他業務費(不動産賃借料)	338,457,160
計	1,593,413,594

3. 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	410,212,675	446,032,615	410,212,675	0	446,032,615	
計	410,212,675	446,032,615	410,212,675	0	446,032,615	

4. 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	1,499,337,491	33,434,454	54,442,393	1,478,329,552	
退職一時金に係る債務	1,499,337,491	33,434,454	54,442,393	1,478,329,552	
未認識数理計算上の差異	7,537,041	218,665,512	7,537,041	218,665,512	
退 職 給 付 引 当 金	1,506,874,532	252,099,966	61,979,434	1,696,995,064	

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	1,179,844,924	0	0	1,179,844,924	
計	1,179,844,924	0	0	1,179,844,924	
資本剰余金					
敷金	4,670,640	0	0	4,670,640	
損益外減価償却累計額	△ 670,431,080	△ 14,024,581	△ 25,515,000	△ 658,940,661	当期減少額は過年度の調整によるものである。
損益外固定資産除売却差額	△ 73,191,116	△ 25,515,000	0	△ 98,706,116	
計	△ 738,951,556	△ 39,539,581	△ 25,515,000	△ 752,976,137	

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
前中期目標期間繰越積立金	0	10,244,836,679	1,342,439,372	8,902,397,307	(注1)
通則法第44条第1項積立金	8,892,025,518	2,122,741,683	11,014,767,201	0	(注2)
審査・安全対策強化積立金	95,214,378	0	95,214,378	0	
計	8,987,239,896	12,367,578,362	12,452,420,951	8,902,397,307	

(注1) 当期増加額は、独立行政法人医薬品医療機器総合機構法第31条第5項(附則第15条第5項又は第17条第3項の規定により読み替えて適用するものを含む。)の規定により、前中期目標期間から繰り越した金額であります。

(注2) 前中期目標期間最終年度の積立金の期末残高は8,892,025,518円であり、これに前中期目標期間の最終年度の未処分利益2,122,741,683円及び目的積立金の使用残高95,214,378円を加えると、積立金は11,109,981,579円となります。

この積立金11,109,981,579円のうち、今中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額は10,244,836,679円であり、差し引き865,144,900円については国庫に納付いたしました。

7. 目的積立金等の取崩しの明細

(単位:円)

区 分	金 額	備 考
前中期目標期間繰越積立金取崩額	1,342,439,372	前中期目標期間以前において自己財源(審査手数料収入、拠入金収入)で取得した固定資産の減価償却費の取崩し。
計	1,342,439,372	
その他	95,214,378	中期計画期間終了による目的積立金の振替。
計	95,214,378	

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26年度	0	1,280,986,000	1,148,620,621	32,788,776	0	1,181,409,397	99,576,603
合 計	0	1,280,986,000	1,148,620,621	32,788,776	0	1,181,409,397	99,576,603

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

*業務達成基準及び期間進行基準は採用しておりません。

①26年度交付分

(単位:円)

区分	金額	内容
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	1,148,620,621
	資産見返運営費交付金	32,788,776
	資本剰余金	0
	計	1,181,409,397
合計	1,181,409,397	

①運営費交付金収益の内訳
 審査等事業:479,947,882
 安全対策等事業:668,672,739
 ②資産見返運営費交付金の内訳
 安全対策等事業:32,788,776

(3) 運営費交付金債務残高の明細

交付年度	運 営 費 交 付 金 債 務 残 高	残高発生理由及び収益化等の計画
26年度	審査等事業	51,641,118
	費用進行基準を採用した業務に係る分	
	安全対策等事業	47,935,485
計	99,576,603	

○業務達成基準及び期間進行基準に該当する業務が存在しないため、全て費用進行基準を採用している。
 ○運営費交付金債務残高の発生理由
 ・審査等事業、安全対策等事業
 運営費交付金事業にかかる経費が当初の見込みを下回ったことによる。
 ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金については、平成27事業年度において支出計画をたて収益化する。

9. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

・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
		建設仮勘定補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
国内未承認薬・適応外薬審査迅速化事業費補助金	40,996,535	0	0	0	0	40,996,535	
承認審査等医薬品開発グローバル化対策事業(海外承認状況調査事業)費補助金	36,303,658	0	3,920,400	0	0	32,383,258	
アジア地域医薬品品質強化事業費補助金	18,095,091	0	0	0	0	18,095,091	
希少疾病用医薬品等実用化促進事業費補助金	90,720,000	0	90,720,000	0	0	0	
医療機器国際標準化戦略推進事業費補助金	2,785,716	0	0	0	0	2,785,716	
革新的医療機器相談承認申請支援事業費補助金	6,122,000	0	0	0	0	6,122,000	
医療情報データベース基盤整備事業費補助金(当期)	83,960,734	0	23,737,389	0	0	60,223,345	
医療情報データベース基盤整備事業費補助金(前期繰越)	140,377,000	0	0	0	0	140,377,000	
医療情報データベース分析手法高度化事業費補助金	6,012,540	0	0	0	0	6,012,540	
副作用情報管理システム改修事業費補助金	41,200,000	0	0	0	0	41,200,000	
再生医療等製品等患者登録システム整備事業費補助金	10,584,000	0	0	0	0	10,584,000	
計	477,157,274	0	118,377,789	0	0	358,779,485	

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	(2,340)	(1)	(0)	(0)
	62,714	4	9,331	2
職 員	(2,136,384)	(408)	(0)	(0)
	6,128,965	717	45,111	32
合 計	(2,138,724)	(409)	(0)	(0)
	6,191,679	721	54,442	34

- (注) 1 役員に対する報酬等の支給の基準並びに職員に対する給与及び退職手当の支給の基準は、当機構の役員給与規程、役員退職手当支給規程、職員給与規程及び職員退職手当支給規程によっております。
 2 支給人員数は、年間平均支給人員数によっております。
 3 ()の数字は非常勤(外数)の人数であります。

11. 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

	審査等事業	安全対策等事業	計	消去	合計
(損益計算書)					
事業費用	11,471,998,729	3,867,935,760	15,339,934,489	△ 38,725,090	15,301,209,399
審査等事業費	3,177,760,590	0	3,177,760,590	0	3,177,760,590
安全対策等事業費	0	1,623,621,196	1,623,621,196	0	1,623,621,196
その他業務費	6,666,450,439	1,802,781,451	8,469,231,890	0	8,469,231,890
一般管理費	1,622,307,257	440,915,594	2,063,222,851	△ 38,725,090	2,024,497,761
財務費用	5,480,443	575,919	6,056,362	0	6,056,362
雑損	0	41,600	41,600	0	41,600
事業収益	10,887,129,028	4,043,300,150	14,930,429,178	△ 38,725,090	14,891,704,088
運営費交付金収益	479,947,882	668,672,739	1,148,620,621	0	1,148,620,621
補助金等収益	100,382,600	258,396,885	358,779,485	0	358,779,485
手数料収入	10,066,401,757	0	10,066,401,757	0	10,066,401,757
拠入金収入	0	2,977,479,200	2,977,479,200	0	2,977,479,200
その他の受託業務収入	162,391,748	0	162,391,748	0	162,391,748
資産見返運営費交付金戻入	24,582	10,769,362	10,793,944	0	10,793,944
資産見返補助金等戻入	18,622,365	123,608,880	142,231,245	0	142,231,245
資産見返物品受贈額戻入	36,220	0	36,220	0	36,220
雑益	59,321,874	4,373,084	63,694,958	△ 38,725,090	24,969,868
事業損益	△ 584,869,701	175,364,390	△ 409,505,311	0	△ 409,505,311
(貸借対照表)					
総資産	18,301,119,650	5,903,516,485	24,204,636,135	△ 38,971,740	24,165,664,395
流動資産	13,340,793,793	3,949,276,518	17,290,070,311	△ 38,971,740	17,251,098,571
固定資産	4,960,325,857	1,954,239,967	6,914,565,824	0	6,914,565,824
有形固定資産	954,808,716	462,092,762	1,416,901,478	0	1,416,901,478
無形固定資産	3,996,802,981	1,492,147,205	5,488,950,186	0	5,488,950,186
投資その他資産	8,714,160	0	8,714,160	0	8,714,160

(注) 1 区分の方法

独立行政法人医薬品医療機器総合機構会計規程に基づく区分によっております。

2 各区分の主要な業務

①審査関連業務

…医薬品医療機器法に基づく医薬品や医療機器等の承認審査及び再審査・再評価の確認、治験等に関する指導及び助言、申請添付資料についてのGCP、GLP等の基準への適合性の調査、GMP調査による製造設備、工程、品質管理の調査等の業務を行っております。

②安全対策業務

…医薬品や医療機器等について、品質、有効性及び安全性に関する情報の収集・解析及び情報提供、消費者等からの相談、安全性向上に向けて製造業者への指導及び助言等の業務を行っております。

3 表中の消去の欄は両セグメント間における取引の相殺額を計上しております。

4 各区分の損益外減価償却相当額は以下の通りであります。

(単位:円)

	審査等事業	安全対策等事業	計
損益外減価償却相当額	13,710,902	313,679	14,024,581

5 各区分の引当外退職給付増加見積額は以下の通りであります。

(単位:円)

	審査等事業	安全対策等事業	計
引当外退職給付増加見積額	61,205,811	30,733,788	91,939,599

6 各区分の引当外賞与見積額は以下の通りであります。

(単位:円)

	審査等事業	安全対策等事業	計
引当外賞与見積額	12,255,781	4,409,480	16,665,261

7 損益計算書には、前中期目標期間繰越積立金取崩額1,342,439,372円が計上されております。