

平成21事業年度

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
キャッシュ・フロー計算書
損失の処理に関する書類
行政サービス実施コスト計算書
重要な会計方針等
附 属 明 細 書

自 平成21年4月 1日

至 平成22年3月31日

独立行政法人勤労者退職金共済機構
一般の中小企業退職金共済事業等勘定

独立行政法人勤労者退職金共済機構 一般の中小企業退職金共済事業等勘定
貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額		
(資産の部)			
I 流動資産			
現金及び預金		12,560,036,869	
有価証券		173,101,988,068	
金銭信託		1,248,476,431,656	
たな卸資産		545,336	
前払金		16,813,672	
前払費用		11,612,728	
未収収益		6,115,288,016	
未収金		13,244,896	
短期貸付金		90,714,000	
預託金		39,698,000,000	
貸倒引当金		△ 11,300,000	
流動資産合計			1,480,073,375,241
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	638,564,548		
減価償却累計額	△ 257,969,509		
減損損失累計額	△ 73,891,708	306,703,331	
構築物	16,188,941		
減価償却累計額	△ 3,278,084		
減損損失累計額	△ 212,259	12,698,598	
工具器具備品	97,000,608		
減価償却累計額	△ 55,970,778	41,029,830	
土地	3,422,000,000		
減損損失累計額	△ 10,270,000	3,411,730,000	
有形固定資産合計			3,772,161,759
2 無形固定資産			
電話加入権		264,000	
ソフトウェア		8,346,866	
ソフトウェア仮勘定		4,455,150	
無形固定資産合計			13,066,016
3 投資その他の資産			
投資有価証券		1,790,804,696,036	
生命保険資産		224,949,921,444	
長期貸付金		259,980,000	
投資その他の資産合計		2,016,014,597,480	
固定資産合計			2,019,799,825,255
資産合計			3,499,873,200,496
(負債の部)			
I 流動負債			
運営費交付金債務		180,368	
預り補助金等		40,427,420	
未払給付金		1,739,185,725	
未払金		64,575	
未払費用		846,989,473	
未払消費税等		514,400	
前受金		2,076,845,490	
預り金		32,097,752	
賞与引当金		109,154,028	
短期リース債務		7,568,820	
流動負債合計			4,853,028,051
II 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費交付金	12,189,956		
資産見返補助金等	2,100,191		
資産見返寄附金	10,914,012	25,204,159	
共済契約準備金			
支払備金	91,493,345,823		
責任準備金	3,596,771,544,886	3,688,264,890,709	
長期リース債務		8,830,290	
退職給付引当金		3,777,564,647	
固定負債合計			3,692,076,489,805
負債合計			3,696,929,517,856
(純資産の部)			
I 資本剰余金			
損益外減損損失累計額		△ 54,195,266	
資本剰余金合計			△ 54,195,266
II 繰越欠損金			
前中期目標期間繰越積立金		341,802,173	
当期未処理損失 (うち当期総利益 152,061,240,635)		△ 197,343,924,267	
繰越欠損金合計			△ 197,002,122,094
純資産合計			△ 197,056,317,360
負債純資産合計			3,499,873,200,496

独立行政法人勤労者退職金共済機構 一般の中小企業退職金共済事業等勘定
損益計算書

自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額		
経常費用			
業務費			
職員給与	651,969,595		
職員諸手当	182,310,645		
賞与	234,693,274		
法定福利費	131,331,579		
雑給	178,677,675		
退職給付金	413,601,017,200		
解約手当給付金	12,720,344,907		
他制度引渡金	3,724,489,357		
特退金へ移動通算引渡金	11,503,858		
建退事業等へ移動通算繰入	519,255,429		
差額給付金	53,618,273		
前納減額金	20,117,851		
返還掛金	1,931,645,964		
雑費用	58,466,358		
運用費用	481,491,146		
不動産管理費	69,823,883		
減価償却費	28,442,695		
業務委託手数料	1,186,809		
責任準備金繰入	48,783,790,848		
賞与引当金繰入額	87,595,572		
退職給付費用	270,879,313		
その他	2,022,887,424	485,765,539,655	
一般管理費			
役員報酬	70,918,769		
職員給与	111,024,957		
職員諸手当	37,478,095		
賞与	48,617,210		
法定福利費	30,799,665		
旅費交通費	3,478,301		
消耗品費	6,038,160		
雑役務費	152,489,267		
図書費	3,440,820		
減価償却費	48,045,639		
賞与引当金繰入額	21,558,456		
退職給付費用	48,443,264		
その他	15,888,596	598,221,199	
経常費用合計			486,363,760,854
経常収益			
運営費交付金収益		2,622,196,678	
事業収益			
掛金及過去勤務掛金収入	335,757,429,840		
後納割増金収入	11,747,640		
特退金より移動通算引継金	87,219,273		
適格退職年金制度より引継金	92,925,338,319		
建退事業等より移動通算受入	603,607,367		
運用収入	186,744,969,640		
不動産運用収入	98,344,916		
貸付金利息	8,848,892		
雑収入	31,636,734	616,269,142,621	
補助金等収益		5,298,328,750	
資産見返運営費交付金戻入		7,733,595	
資産見返補助金戻入		1,520,549	
資産見返寄付金戻入		803,486	
支払備金戻入		17,594,829,895	
貸倒引当金戻入益		120,000	
財務収益			
受取利息	180,639	180,639	
雑益		623,900	
経常収益合計			641,795,480,113
経常利益			155,431,719,259
臨時損失			
過年度退職給付費用		3,851,118,305	
臨時損失合計			3,851,118,305
当期純利益			151,580,600,954
前中期目標期間繰越積立金取崩額			480,639,681
当期総利益			152,061,240,635

独立行政法人勤労者退職金共済機構 一般の中小企業退職金共済事業等勘定

キャッシュ・フロー計算書

自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日

(単位：円)

科目	金額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
退職給付金支出	△ 430,810,020,128
人件費支出	△ 2,089,751,988
その他の業務支出	△ 3,658,083,582
事業収入	429,120,549,332
運用収入	33,040,163,639
貸付金利息による収入	9,180,939
貸付金回収による収入	133,230,000
不動産運用収入	98,344,916
運営費交付金収入	2,533,146,000
補助金等収入	5,306,088,000
補助金等の精算による返還金の支出	△ 71,000,770
その他の業務収入	1,315,765
小計	33,613,162,123
利息の受取額	182,242
業務活動によるキャッシュ・フロー	33,613,344,365
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△ 91,371,798
定期預金の払出による収入	91,371,798
有価証券の取得による支出	△ 94,000,000,000
有価証券の償還による収入	211,581,221,154
金銭信託の増加による支出	△ 29,400,000,000
預託金の払出による収入	92,195,000,000
投資有価証券の取得による支出	△ 220,841,905,000
生命保険資産の増加による支出	△ 12,175,000,000
生命保険資産の減少による収入	21,668,549,373
固定資産の取得による支出	△ 1,918,014
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 30,974,052,487
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務償還による支出	△ 7,568,820
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,568,820
IV 資金増加額	2,631,723,058
V 資金期首残高	9,836,942,013
VI 資金期末残高	12,468,665,071

独立行政法人勤労者退職金共済機構 一般の中小企業退職金共済事業等勘定

損失の処理に関する書類

(単位：円)

科 目	金 額		
I 当期末処理損失			197,343,924,267
当期総利益		152,061,240,635	
前期繰越欠損金	349,405,164,902		
II 次期繰越欠損金			197,343,924,267

独立行政法人勤労者退職金共済機構 一般の中小企業退職金共済事業等勘定

行政サービス実施コスト計算書

自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額		
I 業務費用			
損益計算書上の費用			
業務費	485,765,539,655		
一般管理費	598,221,199		
臨時損失	3,851,118,305	490,214,879,159	
(控除) 自己収入等			
事業収益	△ 616,269,142,621		
資産見返寄付金戻入	△ 803,486		
支払備金戻入	△ 17,594,829,895		
貸倒引当金戻入益	△ 120,000		
財務収益	△ 180,639		
雑益	△ 623,900	△ 633,865,700,541	
業務費用合計			△ 143,650,821,382
II 損益外減損損失相当額			84,373,967
III 引当外賞与見積額			△ 95,316,706
IV 引当外退職給付増加見積額			△ 3,849,846,385
V 行政サービス実施コスト			△ 147,511,610,506

〔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を適用して、財務諸表等を作成しております。

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おります。

当機構は、事務経費の一部について、費用進行基準以外の収益化基準の採用に向けて、業務の実施と運営費交付金との対応関係を整理し、その検討を行ってきたところ、平成 22 年度以降の運営費交付金が廃止されたことにより、平成 21 年度においても過去との比較及び継続性を考慮し従来どおり費用進行基準を採用するものです。

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あります。

建	物	5～50 年				
構	築	物	13～15 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（主に 5 年）を耐用年数としております。

3. 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

4. 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、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

(追加情報)

前事業年度までは、運営費交付金により財源措置がなされていた部分を除き計上していましたが、平成 22 年 4 月から人件費の財源が運営費交付金から自己収入に変更されたことに伴い、当事業年度より賞与引当金の全額を計上しております。

5. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役職員の退職給付に備えるため、当該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。

(追加情報)

平成 22 年 4 月から人件費の財源が運営費交付金から自己収入に変更されたことに伴い、当事業年度より退職給付引当金を計上しております。

6. 金銭信託の評価基準及び評価方法

時価法

7. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的債券

償却原価法（定額法）

8. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品

移動平均法による低価法

9. リース取引の処理方法

リース料総額が 300 万円以上のファイナンス・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。

リース料総額が 300 万円未満のファイナンス・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。

10. 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっております。

11. その他の重要な事項

(1) 支払備金

当事業年度末までに請求を受けた退職金等の支払未済のもの及び、当事業年度末までに退職届があったものもしくは、退職届の提出はないが退職と認められるもの等の退職金で請求がないものの金額を計上しております。

(2) 責任準備金

被共済者の将来の退職金の支払いに備えるため、独立行政法人勤労者退職金共済機構の業務運営並びに財務及び会計に関する省令（平成 15 年厚生労働省令第 152 号）第 19 条の規定により、厚生労働大臣の定めるところ（平成 18 年厚生労働省発基勤第 0330001 号責任準備金の積立について）及び厚生労働省労働基準局勤労者生活部勤労者生活課長の定めるところ（平成 13 年基勤勤発第 2 号責任準備金の積立について）による金額を計上しております。

〔重要な会計方針の変更〕

当事業年度から「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。

本会計基準の適用に伴い発生する退職給付債務の差額に関わる適用初年度の費用処理額は348百万円であり、経常利益及び当期純利益は、それぞれ348百万円減少しております。

〔後発事象〕

重要な後発事象は発生しておりません。

〔貸借対照表注記〕

1. 生命保険資産とは、生命保険会社に委託運用しているものです。
2. (1) 満期保有目的債券で時価のあるもの

	種類	貸借対照表 計上額 (円)	時価 (円)	差額 (円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	(1) 国債・地方債等	1,496,856,971,322	1,564,346,440,328	67,489,469,006
	(2) 金融債	174,500,000,000	178,609,650,000	4,109,650,000
	(3) 社債	31,695,770,302	37,591,860,000	5,896,089,698
	(4) その他	100,000,000,000	112,774,500,000	12,774,500,000
	小計	1,803,052,741,624	1,893,322,450,328	90,269,708,704
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	(1) 国債・地方債等	53,853,942,480	53,546,700,000	△ 307,242,480
	(2) 金融債	13,000,000,000	12,973,850,000	△ 26,150,000
	小計	66,853,942,480	66,520,550,000	△ 333,392,480
合計		1,869,906,684,104	1,959,843,000,328	89,936,316,224

(2) 満期保有目的債券の今後の償還予定額

	1年以内 (円)	1年超5年以内 (円)	5年超10年以内 (円)	10年超 (円)
債券				
(1) 国債・地方債等	54,602,030,200	580,746,443,701	915,362,439,901	0
(2) 金融債	23,500,000,000	131,000,000,000	33,000,000,000	0
(3) 社債	999,957,868	30,695,812,434	0	0
(4) その他	94,000,000,000	0	40,000,000,000	60,000,000,000
合計	173,101,988,068	742,442,256,135	988,362,439,901	60,000,000,000

3. 金融商品の状況に関する事項

中退共資産の運用に当たっては、中小企業退職金共済法その他の法令を遵守するとともに、退職金を将来にわたり確実に給付することができるよう、安全かつ効率を基本として実施しております。

4. 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、次の通りであります。

	貸借対照表計上額（円）	時価（円）	差額（円）
(1) 現金及び預金	12,560,036,869	12,560,036,869	0
(2) 有価証券及び投資有価証券	1,963,906,684,104	2,053,843,000,328	89,936,316,224
①満期保有目的の債券	1,963,906,684,104	2,053,843,000,328	89,936,316,224
(3) 金銭信託	1,248,476,431,656	1,248,476,431,656	0
(4) 預託金	39,698,000,000	39,698,000,000	0
合計	3,264,641,152,629	3,354,577,468,853	89,936,316,224

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(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) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、債券は金融機関から提示された価格によっております。なお、譲渡性預金の時価は、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。

(3) 金銭信託

金銭信託の時価は、金融機関から提示された価格によっております。

(4) 預託金

預託金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。

5. 減損の認識

(1) 減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

用途	種類	場所	帳簿価額（減損後）	備考
越谷職員宿舎	建物	埼玉県越谷市	7 円	減損額 68,092,999 円
	構築物	埼玉県越谷市	5 円	192,860 円
	土地	埼玉県越谷市	151,730,000 円	10,270,000 円
松戸職員宿舎	建物	千葉県松戸市	2 円	減損額 5,798,709 円
	構築物	千葉県松戸市	1 円	19,399 円

(2) 減損の認識に至った経緯

「独立行政法人整理合理化計画」（平成 19 年 12 月 24 日閣議決定）により、越谷職員宿舎及び松戸職員宿舎については、建物調査の結果も踏まえつつ、第二期中期計画期間中のできるだけ早期に売却等の方向で検討することとされております。

当機構では、両宿舎の建物調査の結果、老朽化が著しく、今後の維持管理が困難であることから廃止することが妥当と判断いたしました。それにより、平成 21 年度末をもって入居者の退去を完了させ、当該資産の全部の使用が想定されないため、減損を認識しております。

(3) 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の主要な固定資産ごとの内訳

用途	種類	損益計算書に計上した金額	損益計算書に計上していない金額
越谷職員宿舎	建物	0 円	68,092,999 円
	構築物	0 円	192,860 円
	土地	0 円	10,270,000 円
松戸職員宿舎	建物	0 円	5,798,709 円
	構築物	0 円	19,399 円

(4) 回収可能サービス価額

越谷職員宿舎の土地については、正味売却価額により測定しており、正味売却価額は不動産鑑定評価額を用いております。越谷職員宿舎及び松戸職員宿舎の建物については、建築後相当年数が経過し老朽化が著しいことに加えて、平成 19 年度に行った建物診断調査においても早期に対応すべき箇所が指摘されるなど、建物、構築物の市場売却価額は見込めないため、備忘価額を用いております。

〔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別内訳

現金及び預金	12,560,036,869 円
うち定期預金	91,371,798 円
<hr/>	
(差引) 資金残高	12,468,665,071 円

〔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のうち、1,271,920 円については、国からの出向職員に係るものであります。

独立行政法人 勤労者退職金共済機構（一般の中小企業退職金共済事業等勘定）

附属明細書

1. 固定資産の取得、処分、減価償却費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
					当期償却額				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	624,480,311	21,699,048	7,614,811	638,564,548	257,969,509	31,293,881	73,891,708	306,703,331
	構築物	16,188,941	0	0	16,188,941	3,278,084	984,496	212,259	12,698,598
	工具器具備品	91,423,348	15,162,792	9,585,532	97,000,608	55,970,778	8,948,975	0	41,029,830
	計	732,092,600	36,861,840	17,200,343	751,754,097	317,218,371	41,227,352	74,103,967	360,431,759
非償却資産	土地	3,422,000,000	0	0	3,422,000,000			10,270,000	3,411,730,000
有形固定資産 合計	建物	624,480,311	21,699,048	7,614,811	638,564,548	257,969,509	31,293,881	73,891,708	306,703,331
	構築物	16,188,941	0	0	16,188,941	3,278,084	984,496	212,259	12,698,598
	工具器具備品	91,423,348	15,162,792	9,585,532	97,000,608	55,970,778	8,948,975	0	41,029,830
	土地	3,422,000,000	0	0	3,422,000,000			10,270,000	3,411,730,000
	計	4,154,092,600	36,861,840	17,200,343	4,173,754,097	317,218,371	41,227,352	84,373,967	3,772,161,759
無形固定資産	電話加入権	4,752,000	0	0	4,752,000			4,488,000	264,000
	ソフトウェア	260,846,542	277,830	0	261,124,372	252,777,506	35,260,982	0	8,346,866
	ソフトウェア仮勘定	0	4,455,150	0	4,455,150			0	4,455,150
	計	265,598,542	4,732,980	0	270,331,522	252,777,506	35,260,982	4,488,000	13,066,016
投資その他の 資産	投資有価証券	1,649,774,223,913	220,841,905,000	79,811,432,877	1,790,804,696,036				1,790,804,696,036
	生命保険資産	231,276,287,183	15,823,674,780	22,150,040,519	224,949,921,444				224,949,921,444
	長期貸付金	382,656,000	0	122,676,000	259,980,000				259,980,000
	長期預託金	39,698,000,000	0	39,698,000,000	0				0
	計	1,921,131,167,096	236,665,579,780	141,782,149,396	2,016,014,597,480				2,016,014,597,480

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		
貯蔵品	981,576	3,201,000	0	3,637,240	0	545,336	

3. 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	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
満期保有 目的債券	国債	47,563,087,171	47,500,000,000	47,510,983,088	0	
	利付国庫債券（5年）第54回	25,045,000,000	25,000,000,000	25,008,852,455	0	
	利付国庫債券（10年）第223回	4,990,278,040	5,000,000,000	4,999,305,682	0	
	利付国庫債券（10年）第224回	5,001,624,463	5,000,000,000	5,000,116,021	0	
	利付国庫債券（10年）第225回	8,003,499,952	8,000,000,000	8,000,362,168	0	
	利付国庫債券（10年）第226回	4,522,684,716	4,500,000,000	4,502,346,762	0	
	地方債	3,083,200,001	3,093,700,000	3,092,869,427	0	
	北海道平成9年度技術専門学院整備公債	93,700,000	93,700,000	93,700,000	0	
	東京都公募公債 第564回	997,599,176	1,000,000,000	999,855,404	0	
	東京都公募公債 第565回	499,652,891	500,000,000	499,975,187	0	
	東京都公募公債 第566回	994,380,167	1,000,000,000	999,537,215	0	
	東京都公募公債 第567回	497,867,767	500,000,000	499,801,621	0	
	政府保証債	3,978,677,685	4,000,000,000	3,998,177,685	0	
	第142回 中小企業債券	495,314,048	500,000,000	499,665,278	0	
	第144回 中小企業債券	994,380,167	1,000,000,000	999,537,215	0	
	第146回 中小企業債券	2,488,983,470	2,500,000,000	2,498,975,192	0	
	金融債	23,500,000,000	23,500,000,000	23,500,000,000	0	
	第659号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第660号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第661号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第662号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第663号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第664号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第665号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第666号 い号商工債券	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	
	第667号 い号商工債券	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	
	第668号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第669号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第670号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	社債	999,409,918	1,000,000,000	999,957,868	0	
	ソニー(株) 第9回	999,409,918	1,000,000,000	999,957,868	0	
	譲渡性預金	94,000,000,000	94,000,000,000	94,000,000,000	0	
	三菱UFJ信託銀行	30,000,000,000	30,000,000,000	30,000,000,000	0	
三井住友銀行	30,000,000,000	30,000,000,000	30,000,000,000	0		
住友信託銀行	34,000,000,000	34,000,000,000	34,000,000,000	0		
計	173,124,374,775	173,093,700,000	173,101,988,068			
貸借対照表 計上額合計			173,101,988,068			

(2) 投資その他の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	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
	国債	1,374,289,832,318	1,371,000,000,000	1,373,402,849,103	0	
	利付国庫債券(5年)第61回	12,247,680,000	12,000,000,000	12,176,684,520	0	
	利付国庫債券(5年)第62回	12,274,870,000	12,000,000,000	12,205,001,275	0	
	利付国庫債券(5年)第64回	3,040,290,000	3,000,000,000	3,021,756,600	0	
	利付国庫債券(5年)第65回	17,355,680,000	17,000,000,000	17,185,177,448	0	
	利付国庫債券(5年)第69回	49,688,610,000	49,000,000,000	49,550,032,167	0	
	利付国庫債券(10年)第233回	15,186,600,000	15,000,000,000	15,043,734,375	0	
	利付国庫債券(10年)第234回	15,165,450,000	15,000,000,000	15,044,449,253	0	
	利付国庫債券(10年)第236回	10,148,500,000	10,000,000,000	10,044,549,979	0	
	利付国庫債券(10年)第237回	9,002,908,267	9,000,000,000	9,000,684,331	0	
	利付国庫債券(10年)第239回	26,542,650,000	26,000,000,000	26,330,168,625	0	
	利付国庫債券(10年)第240回	30,201,240,000	30,000,000,000	30,095,410,644	0	
	利付国庫債券(10年)第244回	24,466,710,000	24,000,000,000	24,378,103,032	0	
	利付国庫債券(10年)第245回	38,645,660,000	38,000,000,000	38,557,215,278	0	
	利付国庫債券(10年)第249回	2,001,915,965	2,000,000,000	2,000,605,019	0	
	利付国庫債券(10年)第250回	12,986,172,732	13,000,000,000	12,995,391,006	0	
	利付国庫債券(10年)第251回	4,951,737,500	5,000,000,000	4,983,912,500	0	
	利付国庫債券(10年)第252回	4,988,201,680	5,000,000,000	4,996,067,200	0	
	利付国庫債券(10年)第253回	5,015,867,768	5,000,000,000	5,005,553,672	0	
	利付国庫債券(10年)第254回	9,932,000,000	10,000,000,000	9,976,199,948	0	
	利付国庫債券(10年)第255回	19,902,000,000	20,000,000,000	19,965,411,656	0	
	利付国庫債券(10年)第256回	47,989,800,000	48,000,000,000	47,996,379,504	0	
	利付国庫債券(10年)第257回	14,989,500,000	15,000,000,000	14,996,029,464	0	
	利付国庫債券(10年)第258回	12,938,900,000	13,000,000,000	12,975,762,007	0	
	利付国庫債券(10年)第259回	9,977,000,000	10,000,000,000	9,990,722,738	0	
	利付国庫債券(10年)第260回	15,079,500,000	15,000,000,000	15,033,508,320	0	
	利付国庫債券(10年)第261回	10,021,000,000	10,000,000,000	10,008,925,000	0	
	利付国庫債券(10年)第262回	20,038,000,000	20,000,000,000	20,016,285,696	0	
	利付国庫債券(10年)第263回	20,106,000,000	20,000,000,000	20,047,305,856	0	
	利付国庫債券(10年)第264回	33,835,400,000	34,000,000,000	33,925,485,166	0	
	利付国庫債券(10年)第265回	20,050,000,000	20,000,000,000	20,023,553,664	0	
	利付国庫債券(10年)第266回	13,009,100,000	13,000,000,000	13,004,322,458	0	
	利付国庫債券(10年)第267回	18,028,800,000	18,000,000,000	18,013,794,946	0	
	利付国庫債券(10年)第268回	4,986,500,000	5,000,000,000	4,993,305,770	0	
	利付国庫債券(10年)第269回	16,955,200,000	17,000,000,000	16,977,554,584	0	
	利付国庫債券(10年)第270回	62,935,200,000	63,000,000,000	62,964,355,200	0	
	利付国庫債券(10年)第271回	54,818,500,000	55,000,000,000	54,904,712,500	0	
	利付国庫債券(10年)第272回	40,172,000,000	40,000,000,000	40,093,818,160	0	
	利付国庫債券(10年)第273回	89,738,000,000	90,000,000,000	89,854,735,326	0	
	利付国庫債券(10年)第274回	30,045,000,000	30,000,000,000	30,025,661,200	0	
	利付国庫債券(10年)第275回	23,901,600,000	24,000,000,000	23,943,420,051	0	
	利付国庫債券(10年)第276回	3,012,900,000	3,000,000,000	3,007,479,850	0	
	利付国庫債券(10年)第277回	154,349,000,000	155,000,000,000	154,612,628,183	0	
	利付国庫債券(10年)第278回	20,932,800,000	21,000,000,000	20,959,680,000	0	
	利付国庫債券(10年)第279回	5,013,500,000	5,000,000,000	5,008,168,085	0	
	利付国庫債券(10年)第280回	49,926,000,000	50,000,000,000	49,953,319,662	0	
	利付国庫債券(10年)第281回	17,025,500,000	17,000,000,000	17,015,937,500	0	
	利付国庫債券(10年)第282回	39,916,600,000	40,000,000,000	39,946,027,484	0	
	利付国庫債券(10年)第283回	20,098,000,000	20,000,000,000	20,064,235,311	0	
	利付国庫債券(10年)第284回	33,144,800,000	33,000,000,000	33,096,865,280	0	
	利付国庫債券(10年)第285回	25,077,500,000	25,000,000,000	25,053,963,840	0	
	利付国庫債券(10年)第286回	6,035,860,000	6,000,000,000	6,026,500,472	0	
	利付国庫債券(10年)第287回	5,008,500,000	5,000,000,000	5,006,162,511	0	
	利付国庫債券(10年)第288回	23,367,310,000	23,000,000,000	23,273,205,780	0	
	利付国庫債券(10年)第296回	1,997,420,000	2,000,000,000	1,997,807,000	0	
	利付国庫債券(10年)第306回	14,045,500,000	14,000,000,000	14,045,123,967	0	
	利付国庫債券(20年)第29回	31,994,146,339	32,000,000,000	31,997,317,039	0	
	利付国庫債券(20年)第32回	39,984,752,067	40,000,000,000	39,992,681,001	0	
	地方債	187,400,000	187,400,000	187,400,000	0	
	北海道平成9年度技術専門学院整備公債	187,400,000	187,400,000	187,400,000	0	
	政府保証債	122,453,570,000	123,000,000,000	122,518,634,499	0	
	第42回日本高速道路保有・債務返済機構債券	20,962,395,000	21,000,000,000	20,971,718,610	0	
	第44回日本高速道路保有・債務返済機構債券	13,965,425,000	14,000,000,000	13,973,711,518	0	
	第47回日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,963,175,000	5,000,000,000	4,971,696,520	0	
	第49回日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,953,175,000	5,000,000,000	4,963,623,568	0	

満期保有
目的債券

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
	第54回日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,953,175,000	5,000,000,000	4,962,849,575	0	
	第56回日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,964,540,000	4,000,000,000	3,971,573,344	0	
	第60回日本高速道路保有・債務返済機構債券	989,850,000	1,000,000,000	991,695,448	0	
	第62回日本高速道路保有・債務返済機構債券	994,135,000	1,000,000,000	995,152,891	0	
	第64回日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,017,280,000	4,000,000,000	4,014,423,800	0	
	第73回日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,998,210,000	4,000,000,000	3,998,431,895	0	
	第77回日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,487,452,500	1,500,000,000	1,488,800,574	0	
	第85回日本高速道路保有・債務返済機構債券	997,635,000	1,000,000,000	997,810,905	0	
	第87回日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,995,270,000	2,000,000,000	1,995,582,720	0	
	第89回日本高速道路保有・債務返済機構債券	6,947,675,000	7,000,000,000	6,950,702,066	0	
	第95回日本高速道路保有・債務返済機構債券	7,948,000,000	8,000,000,000	7,949,719,008	0	
	第98回日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,979,660,000	3,000,000,000	2,980,164,297	0	
	第100回日本高速道路保有・債務返済機構債券	7,020,300,000	7,000,000,000	7,019,964,462	0	
	第103回日本高速道路保有・債務返済機構債券	7,945,080,000	8,000,000,000	7,945,533,886	0	
	第55回関西国際空港債券	2,479,087,500	2,500,000,000	2,481,334,290	0	
	第16回東日本高速道路債券	991,635,000	1,000,000,000	992,533,716	0	
	第880回 公営企業債券	1,008,610,000	1,000,000,000	1,006,546,447	0	
	第5回日本政策金融公庫債券	2,980,500,000	3,000,000,000	2,981,628,099	0	
	第7回地方公共団体金融機構債券	3,968,540,000	4,000,000,000	3,969,580,000	0	
	第9回地方公共団体金融機構債券	1,997,270,000	2,000,000,000	1,997,315,124	0	
	第10回地方公共団体金融機構債券	3,970,455,000	4,000,000,000	3,970,699,174	0	
	第6回株式会社日本政策投資銀行社債	2,976,405,000	3,000,000,000	2,977,185,000	0	
	第7回株式会社日本政策投資銀行社債	998,635,000	1,000,000,000	998,657,562	0	
	金融債	164,000,000,000	164,000,000,000	164,000,000,000	0	
満期保有 目的の債券	第100号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第101号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第102号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第103号 商工債券 (3年)	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第104号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第105号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第106号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第107号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第108号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第109号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第110号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第113号 商工債券 (3年)	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第114号 商工債券 (3年)	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第115号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第116号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第117号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第118号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第119号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第120号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第121号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第122号 商工債券 (3年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第2号 商工債券 (7年)	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第2号 商工債券 (10年)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第3号 商工債券 (10年)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第4号 商工債券 (10年)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第5号 商工債券 (10年)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第6号 商工債券 (10年)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第7号 商工債券 (10年)	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第8号 商工債券 (10年)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第671号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第672号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第673号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第674号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第675号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第676号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第677号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第678号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第679号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第680号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第681号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第682号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
	第683号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第684号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第685号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第686号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第687号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第688号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第689号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第690号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第691号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第692号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第693号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第694号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第696号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第697号 い号商工債券	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第698号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第699号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第700号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第701号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第702号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第703号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第704号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第705号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第706号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第707号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第708号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第709号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第710号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第711号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第712号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第713号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第714号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第715号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第716号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第717号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第718号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	社債	30,690,180,912	30,700,000,000	30,695,812,434	0	
	九州電力株 第348回	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	東京電力株 第464回	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	東北電力株 第372回	8,690,180,912	8,700,000,000	8,695,812,434	0	
	東日本旅客鉄道株 第2回	20,000,000,000	20,000,000,000	20,000,000,000	0	
	円貨建外国債	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	0	
	バイエルン州立銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	バーデン・ヴェルテンベルグ州立銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	欧州投資銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オーストリア銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	負担平衡銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オーストリア銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ地方金融公社	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	バーデン・ヴェルテンベルグ州立銀行(旧南西ドイツ)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ王国治水金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ自治体金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ治水局銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	欧州投資銀行(EB1)	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	ドイツ農林金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ自治体金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	バイエルン州立銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	米州開発銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	北欧投資銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	アジア開発銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	国際金融公社	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	ドイツ農林金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	計	1,791,620,983,230	1,788,887,400,000	1,790,804,696,036	0	
満期保有 目的債券						
貸借対照表 計上額合計				1,790,804,696,036		

4. 長期貸付金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高 (うち1年以内返済予定額)	摘要
			回収額	償却額		
その他の長期貸付金						
代理貸付金	483,924,000	0	133,230,000	0	350,694,000 (90,714,000)	期日返済

5. 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	17,691,518	109,154,028	17,691,518	0	109,154,028	

6. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：円)

区分	貸付金等の残高			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	
短期貸付金	101,268,000	△ 10,554,000	90,714,000	0	0	0	
一般債権	101,268,000	△ 10,554,000	90,714,000	0	0	0	金融機関の保証があるため計上しておりません。なお、過去において貸倒れの実績はありません。
長期貸付金	382,656,000	△ 122,676,000	259,980,000	0	0	0	
一般債権	382,656,000	△ 122,676,000	259,980,000	0	0	0	金融機関の保証があるため計上しておりません。なお、過去において貸倒れの実績はありません。
未収金	13,630,556	△ 385,660	13,244,896	11,420,000	△ 120,000	11,300,000	
一般債権	2,210,556	△ 265,660	1,944,896	0	0	0	
貸倒懸念債権	11,420,000	△ 120,000	11,300,000	11,420,000	△ 120,000	11,300,000	回収不能見積額の全額
計	497,554,556	△ 133,615,660	363,938,896	11,420,000	△ 120,000	11,300,000	

7. 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	0	5,106,363,660	383,700,608	4,722,663,052	
退職一時金に係る債務	0	2,243,622,030	324,942,383	1,918,679,647	
厚生年金基金に係る債務	0	2,862,741,630	58,758,225	2,803,983,405	
年金資産	0	1,003,856,630	58,758,225	945,098,405	
退職給付引当金	0	4,102,507,030	324,942,383	3,777,564,647	

8. 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
資本剰余金	損益外減損損失累計額	△ 4,488,000	△ 49,707,266	0	△ 54,195,266	建物・土地に係る減損処理

9. 積立金等の明細

(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	822,441,854	0	480,639,681	341,802,173	前中期目標期間繰越積立金取崩額による

10. 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	前中期目標期間繰越積立金取崩額	480,639,681	平成21年度の損益計算書上に生じた損失の額に充てる額

1. 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	89,231,046	0	89,231,046	0	0	89,231,046	0
平成21年度	0	2,533,146,000	2,532,965,632	0	0	2,532,965,632	180,368
合計	89,231,046	2,533,146,000	2,622,196,678	0	0	2,622,196,678	180,368

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

①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	0	
	資産見返	0	
	運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
計	0	—(業務達成基準を採用した業務は無い)	
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益		0
	資産見返		0
	運営費交付金		0
	資本剰余金	0	
計	0	—(期間進行基準を採用した業務は無い)	
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益		89,231,046
	資産見返		0
	運営費交付金		0
	資本剰余金	0	
計	89,231,046	①費用進行基準を採用した業務：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 89,231,046円 (その他 89,231,046円)	
会計基準第80第3項による振替額	0	該当なし	
合計	89,231,046		

②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	0	
	資産見返	0	
	運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
計	0	—(業務達成基準を採用した業務は無い)	
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益		0
	資産見返		0
	運営費交付金		0
	資本剰余金	0	
計	0	—(期間進行基準を採用した業務は無い)	
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益		2,532,965,632
	資産見返		0
	運営費交付金		0
	資本剰余金	0	
計	2,532,965,632	①費用進行基準を採用した業務：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 2,525,396,812円 (役員給与 1,143,620,519円、退職手当 324,942,383円、 その他 1,056,833,910円) イ) リース債務の支払額 7,568,820円 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用2,525,396,812 + 債務支払 7,568,820 = 2,532,965,632円	
会計基準第80第3項による振替額	0	該当なし	
合計	2,532,965,632		

(3) 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		残高の発生理由及び収益化等の計画
平成21年度	業務達成基準を採用した業務に係る分	0	－(業務達成基準を採用した業務は無い)
	期間進行基準を採用した業務に係る分	0	－(期間進行基準を採用した業務は無い)
	費用進行基準を採用した業務に係る分	180,368	①費用進行基準を採用した業務：全ての業務 ②運営費交付金債務残高の発生理由は、リース債務に係る前払費用である。 ③翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については翌事業年度において収益化する予定である。
	計	180,368	

1.2. 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

(単位：円)

区分	当期交付額	左の会計処理内訳				収益計上	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		
労働者福祉対策事業費補助金 (中小企業退職金共済掛金助成費)	5,306,088,000	0	0	0	0	5,298,328,750	期末残高の預り補助金等のうち7,759,250円

1.3. 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	(2,200) 68,718	(1) 6	(0) 9,693	(0) 5
職員	(236,103) 1,226,359	(117) 173	(0) 315,249	(0) 14
計	(238,303) 1,295,077	(118) 179	(0) 324,942	(0) 19

(注) 1 役員に対する報酬等の支給の基準及び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、役員退職金規程、職員給与規程及び職員退職手当規程によります。

2 支給人員数は、年間平均支給人員数によります。

3 ()の数字は非常勤(外数)の支給額及び支給人数です。

4 上記明細は「役員報酬」「職員給与」「職員諸手当」「賞与」「退職手当」及び「雑給」により構成されており、中期計画に定める予算上の人件費である「役員報酬」「職員給与」「職員諸手当」「賞与」「退職手当」及び「法定福利費」の合計金額とは異なっております。

14. 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

	給付経理	融資経理	計	勘定共通	計	消去	合計
事業費用	485,691,494,419	3,372,286	485,694,866,705	4,527,336,976	490,222,203,681	△ 3,858,442,827	486,363,760,854
業務費	485,691,494,419	3,372,286	485,694,866,705	3,929,115,777	489,623,982,482	△ 3,858,442,827	485,765,539,655
一般管理費	0	0	0	598,221,199	598,221,199	0	598,221,199
事業収益	639,325,328,364	8,852,565	639,334,180,929	6,319,742,011	645,653,922,940	△ 3,858,442,827	641,795,480,113
運営費交付金収益	0	0	0	2,622,196,678	2,622,196,678	0	2,622,196,678
事業収益	616,431,246,233	8,852,565	616,440,098,798	0	616,440,098,798	△ 170,956,177	616,269,142,621
補助金等収益	5,298,328,750	0	5,298,328,750	0	5,298,328,750	0	5,298,328,750
給付経理より受入	0	0	0	3,687,486,650	3,687,486,650	△ 3,687,486,650	0
資産見返運営費交付金戻入	0	0	0	7,733,595	7,733,595	0	7,733,595
資産見返補助金戻入	0	0	0	1,520,549	1,520,549	0	1,520,549
資産見返寄附金戻入	803,486	0	803,486	0	803,486	0	803,486
支払備金戻入	17,594,829,895	0	17,594,829,895	0	17,594,829,895	0	17,594,829,895
貸倒引当金戻入益	120,000	0	120,000	0	120,000	0	120,000
財務収益	0	0	0	180,639	180,639	0	180,639
雑益	0	0	0	623,900	623,900	0	623,900
事業損益	153,633,833,945	5,480,279	153,639,314,224	1,792,405,035	155,431,719,259	0	155,431,719,259
総資産	3,496,563,728,981	382,168,786	3,496,945,897,767	3,012,193,406	3,499,958,091,173	△ 84,890,677	3,499,873,200,496
流動資産	1,477,229,848,869	122,188,786	1,477,352,037,655	2,777,228,263	1,480,129,265,918	△ 55,890,677	1,480,073,375,241
固定資産	2,019,333,880,112	259,980,000	2,019,593,860,112	234,965,143	2,019,828,825,255	△ 29,000,000	2,019,799,825,255

1 区分の方法

中小企業退職金共済法、独立行政法人勤労者退職金共済機構の業務運営並びに財務及び会計に関する省令等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 給付経理 …………… 中小企業退職金共済契約及び特定業種退職金共済契約に係る中小企業退職金共済事業に関する取引を経理しております。
- ② 融資経理 …………… 共済契約者等への従業員福祉施設設置資金の貸付の管理、回収に関する取引を経理しております。

3 勘定共通の内容

勘定における共通費を計上しております。

4 前中期目標期間繰越積立金取崩額

勘定共通 480,639,683 円

5 各区分の損益外減損損失相当額

勘定共通 84,373,967 円

6 各区分の引当外賞与見積額

勘定共通 △ 95,316,706 円

7 各区分の引当外退職給付増加見積額

勘定共通 △ 3,849,846,385 円

15. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 金銭信託

(単位：円)

区 分	期末残高	当期損益に含まれた評価差額
指 定 金 銭 信 託	528,872,945,472	62,637,937,862
特 定 金 銭 信 託	609,019,572,729	98,395,639,803
新 団 体 生 存 保 険	110,583,913,455	7,967,830,988
計	1,248,476,431,656	169,001,408,653

(2) 生命保険資産

(単位：円)

区 分	期末残高
日本生命	99,393,544,099
大同生命	63,391,572,762
富国生命	21,534,797,660
第一生命	17,394,927,383
明治安田生命	7,935,709,555
住友生命	12,384,934,312
太陽生命	2,914,435,673
計	224,949,921,444

決算報告書（平成21年度）

一般の中小企業退職金共済事業等勘定

(単位:百万円)

区 分	予算額(A)	決算額(B)	差額(B)-(A)	備考
収 入	463,066	470,754	7,688	
運営費交付金収入	2,533	2,533	—	
国庫補助金収入	6,276	5,298	△ 978	
業務収入	453,515	462,289	8,774	
掛金等収入	420,616	428,782	8,166	加入件数の増
運用収入等	32,899	33,508	609	損益計算書との相違点 決算額には金銭信託等の評価益が含まれておりません
業務外収入	2	30	28	
一般の中小企業 退職金共済事業等勘定より受入	—	—	—	
建設業 退職金共済事業等勘定より受入	703	575	△ 128	
清酒製造業 退職金共済事業等勘定より受入	5	0	△ 5	
林業 退職金共済事業等勘定より受入	33	28	△ 5	
支 出	440,665	436,987	△ 3,678	
退職給付金等	433,101	430,111	△ 2,990	支給件数の減
業務経費	5,044	4,297	△ 747	損益計算書との相違点 決算額には減価償却費を除き有形固定資産購入額が含まれております
退職金共済事業関係経費	2,605	2,249	△ 356	
運用費用等	2,437	2,047	△ 390	
業務委託手数料	2	1	△ 1	
一般管理費	98	184	86	
人件費	1,994	1,876	△ 118	損益計算書との相違点 決算額には退職給付費用の一部に計上している厚生年金基金掛金と退職手当金が含まれております
一般の中小企業 退職金共済事業等勘定へ繰入	—	—	—	
建設業 退職金共済事業等勘定へ繰入	418	488	70	
清酒製造業 退職金共済事業等勘定へ繰入	1	—	△ 1	
林業 退職金共済事業等勘定へ繰入	9	32	23	