

平成22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22年4月 1日

至 平成23年3月31日

独立行政法人勤労者退職金共済機構
林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 林業退職金共済事業等勘定
貸借対照表

平成23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		229,918,314
有価証券		1,661,472,646
金銭信託		4,223,201,992
前払金		20,821
前払費用		1,268
未収収益		11,809,011
未収金		19,738,000
流動資産合計		6,146,162,052
II 固定資産		
1 有形固定資産		
建物	700,080	
減価償却累計額	△ 124,396	575,684
構築物	56,937	
減価償却累計額	△ 3,613	53,324
工具器具備品	4,213,426	
減価償却累計額	△ 801,049	3,412,377
有形固定資産合計		4,041,385
2 無形固定資産		
電話加入権		12,000
ソフトウェア		10,190,320
無形固定資産合計		10,202,320
3 投資その他の資産		
投資有価証券		6,997,209,143
生命保険資産		540,969,633
長期前払費用		1,902
投資その他の資産合計		7,538,180,678
固定資産合計		7,552,424,383
資産合計		13,698,586,435
(負債の部)		
I 流動負債		
預り補助金等		21,030
未払金		1,101,119
未払費用		2,927,317
預り金		337,644
賞与引当金		4,245,152
短期リース債務		630,783
流動負債合計		9,263,045
II 固定負債		
資産見返負債		
資産見返補助金等	70,685	70,685
共済契約準備金		
支払備金	130,858,382	
責任準備金	14,893,461,111	15,024,319,493
長期リース債務		2,278,047
退職給付引当金		134,590,878
固定負債合計		15,161,259,103
負債合計		15,170,522,148
(純資産の部)		
I 資本剰余金		
損益外減損損失累計額		△ 204,000
資本剰余金合計		△ 204,000
II 繰越欠損金		
当期末処理損失		
(うち当期総損失 9,134,260)		
繰越欠損金合計		△ 1,471,731,713
純資産合計		△ 1,471,935,713
負債純資産合計		13,698,586,435

独立行政法人勤労者退職金共済機構 林業退職金共済事業等勘定
損益計算書

自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
経常費用		
業務費		
職員給与	21,877,117	
職員諸手当	6,933,617	
賞与	7,394,447	
法定福利費	4,590,255	
退職給付金	1,568,366,838	
中退事業等へ移動通算繰入	43,654,120	
差額給付金	2,899,607	
証紙買戻金	914,860	
返還掛金	12,420	
運用費用	1,754,009	
業務委託費	29,579,000	
支払備金繰入	15,759,427	
責任準備金繰入	98,068,993	
賞与引当金繰入額	2,701,979	
退職給付費用	4,675,688	
その他	22,630,106	1,831,812,483
一般管理費		
役員報酬	2,196,541	
職員給与	3,938,270	
職員諸手当	853,848	
法定福利費	794,945	
旅費交通費	134,961	
消耗品費	23,820	
雑役務費	1,015,184	
図書費	249,180	
減価償却費	730,288	
賞与引当金繰入額	417,782	
退職給付費用	3,626,558	
その他	3,472,476	17,453,853
財務費用		
支払利息	27,180	27,180
経常費用合計		1,849,293,516
経常収益		
事業収益		
掛金収入	1,598,192,720	
中退事業等より移動通算受入	8,885,869	
運用収入	136,082,302	1,743,160,891
補助金等収益		96,997,970
財務収益		
受取利息	395	395
経常収益合計		1,840,159,256
経常損失		9,134,260
当期純損失		9,134,260
当期総損失		9,134,260

独立行政法人勤労者退職金共済機構 林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22年4月1日 至 平成23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	△ 1,615,835,425
人件費支出	△ 55,220,397
その他の業務支出	△ 58,524,812
事業収入	1,607,078,589
運用収入	118,906,246
補助金等収入	77,281,000
補助金等の精算による返還金の支出	△ 710,570
小計	72,974,631
利息の受取額	420
利息の支払額	△ 26,777
業務活動によるキャッシュ・フロー	72,948,274
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	△ 600,000
定期預金の払出による収入	600,000
有価証券の取得による支出	△ 1,060,000,000
有価証券の償還による収入	1,600,000,000
預託金の払出による収入	473,000,000
投資有価証券の取得による支出	△ 1,217,810,000
固定資産の取得による支出	△ 3,439,716
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 208,249,716
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	△ 450,379
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 450,379
IV 資金減少額	△ 135,751,821
V 資金期首残高	365,070,135
VI 資金期末残高	229,318,314

独立行政法人勤労者退職金共済機構 林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		1,471,731,713
当期総損失	9,134,260	
前期繰越欠損金	1,462,597,453	
II 次期繰越欠損金		1,471,731,713

独立行政法人勤労者退職金共済機構 林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22年4月1日 至 平成23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	1,831,812,483		
一般管理費	17,453,853		
財務費用	27,180	1,849,293,516	
(控除)自己収入等			
事業収益	△ 1,743,160,891		
財務収益	△ 395	△ 1,743,161,286	
業務費用合計			106,132,230
II 引当外退職給付増加見積額			1,019,500
III 行政サービス実施コスト			107,151,730

〔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. 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	15年				
構	築	物	13年			
工	具	器	具	備	品	5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(5年)を耐用年数としております。

2. 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。

3. 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。

4. 金銭信託の評価基準及び評価方法

時価法

5. 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)

6. 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。

7. 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。

8. 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。

〔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. 有価証券に関する事項

(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	6,487,582,131	6,754,240,000	266,657,869
	(2)金融債	500,048,044	506,800,000	6,751,956
	小計	6,987,630,175	7,261,040,000	273,409,825
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	611,051,614	610,560,000	△491,614
	小計	611,051,614	610,560,000	△491,614
合計		7,598,681,789	7,871,600,000	272,918,211

(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	501,349,061	3,960,713,712	2,437,288,922	199,282,050
(2)金融債	100,123,585	399,924,459	0	0
(3)その他	1,060,000,000	0	0	0
合計	1,661,472,646	4,360,638,171	2,437,288,922	199,282,050

3. 金融商品の状況に関する事項

林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、次のとおりであります。

	貸借対照表 計上額(円)	時価(円)	差額(円)
(1) 現金及び預金	229,918,314	229,918,314	0
(2) 有価証券及び投資有価証券	8,658,681,789	8,931,600,000	272,918,211
①満期保有目的の債券	8,658,681,789	8,931,600,000	272,918,211
(3) 金銭信託	4,223,201,992	4,223,201,992	0
合計	13,111,802,095	13,384,720,306	272,918,211

(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。

〔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	229,918,314 円
うち定期預金	600,000 円
(差引) 資金残高	229,318,314 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 1,019,500 円については、国からの出向職員に係るものがあります。

独立行政法人 勤労者退職金共済機構（林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	512,998	187,082	0	700,080	124,396	31,961	0	575,684
	構 築 物	0	56,937	0	56,937	3,613	3,613	0	53,324
	工 具 器 具 備 品	781,663	3,431,763	0	4,213,426	801,049	521,997	0	3,412,377
	計	1,294,661	3,675,782	0	4,970,443	929,058	557,571	0	4,041,385
有形固定資産 合計	建 物	512,998	187,082	0	700,080	124,396	31,961	0	575,684
	構 築 物	0	56,937	0	56,937	3,613	3,613	0	53,324
	工 具 器 具 備 品	781,663	3,431,763	0	4,213,426	801,049	521,997	0	3,412,377
	計	1,294,661	3,675,782	0	4,970,443	929,058	557,571	0	4,041,385
無形固定資産	電 話 加 入 権	216,000	0	0	216,000			204,000	12,000
	ソ フ ト ウ ェ ア	0	10,363,037	0	10,363,037	172,717	172,717	0	10,190,320
	ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	8,077,753	0	8,077,753	0			0	0
	計	8,293,753	10,363,037	8,077,753	10,579,037	172,717	172,717	204,000	10,202,320
投資その他の 資産	投 資 有 価 証 券	6,382,279,713	1,217,810,000	602,880,570	6,997,209,143				6,997,209,143
	生 命 保 険 資 産	536,989,978	5,733,664	1,754,009	540,969,633				540,969,633
	長 期 前 払 費 用	0	1,902	0	1,902				1,902
	計	6,919,269,691	1,223,545,566	604,634,579	7,538,180,678				7,538,180,678

2. 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
国債	405,080,000	400,000,000	401,084,653	0	
利付国庫債券(10年) 第237回	200,486,000	200,000,000	200,093,790	0	
利付国庫債券(10年) 第237回	204,594,000	200,000,000	200,990,863	0	
政府保証債	101,298,000	100,000,000	100,264,408	0	
第812回 公営企業債券	101,298,000	100,000,000	100,264,408	0	
金融債	100,655,000	100,000,000	100,123,585	0	
第206回 信金中金債	100,655,000	100,000,000	100,123,585	0	
譲渡性預金	1,060,000,000	1,060,000,000	1,060,000,000	0	
みずほ銀行	460,000,000	460,000,000	460,000,000	0	
静岡銀行	600,000,000	600,000,000	600,000,000	0	
計	1,667,033,000	1,660,000,000	1,661,472,646	0	
貸借対照表計上額合計			1,661,472,646		

(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	2,311,176,500	2,300,000,000	2,312,593,390	0	
利付国庫債券(2年) 第297回	199,828,000	200,000,000	199,863,833	0	
利付国庫債券(10年) 第252回	204,612,000	200,000,000	203,773,455	0	
利付国庫債券(10年) 第255回	206,660,000	200,000,000	206,054,546	0	
利付国庫債券(10年) 第259回	208,856,000	200,000,000	207,414,326	0	
利付国庫債券(10年) 第273回	348,201,000	350,000,000	349,198,764	0	
利付国庫債券(10年) 第274回	49,829,500	50,000,000	49,919,084	0	
利付国庫債券(10年) 第277回	297,378,000	300,000,000	298,710,850	0	
利付国庫債券(10年) 第278回	596,808,000	600,000,000	598,376,482	0	
利付国庫債券(20年) 第81回	199,004,000	200,000,000	199,282,050	0	
政府保証債	4,275,500,000	4,300,000,000	4,284,691,294	0	
第335回 道路債券	297,490,500	300,000,000	299,066,714	0	
第336回 道路債券	198,927,000	200,000,000	199,592,082	0	
第337回 道路債券	198,427,000	200,000,000	199,389,000	0	
第341回 道路債券	49,845,500	50,000,000	49,936,157	0	
第343回 道路債券	199,727,000	200,000,000	199,884,933	0	
第10回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	201,552,000	200,000,000	200,510,247	0	
第20回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	149,367,000	150,000,000	149,649,495	0	
第23回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,513,500	100,000,000	99,722,574	0	
第30回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,894,000	200,000,000	199,341,884	0	
第73回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,027,000	200,000,000	198,467,256	0	
第75回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,063,500	100,000,000	99,264,731	0	
第77回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,327,000	200,000,000	198,672,661	0	
第95回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,427,000	200,000,000	198,635,000	0	
第104回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,227,000	200,000,000	199,303,661	0	
第107回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,627,000	200,000,000	198,751,818	0	
第10回 中日本高速道路債券	200,168,000	200,000,000	200,093,800	0	
第837回 公営企業債券	199,485,000	200,000,000	199,846,776	0	
第856回 公営企業債券	99,063,500	100,000,000	99,574,318	0	
第857回 公営企業債券	99,713,500	100,000,000	99,867,404	0	
第858回 公営企業債券	149,645,250	150,000,000	149,832,886	0	
第859回 公営企業債券	149,795,250	150,000,000	149,901,855	0	
第862回 公営企業債券	98,653,000	100,000,000	99,309,230	0	
第866回 公営企業債券	99,463,500	100,000,000	99,711,797	0	
第869回 公営企業債券	198,527,000	200,000,000	199,172,198	0	
15年 第1回 公営企業債券	99,820,000	100,000,000	99,889,613	0	
15年 第1回 公営企業債券	195,724,000	200,000,000	197,303,204	0	
金融債	399,808,000	400,000,000	399,924,459	0	
第220回 信金中金債	399,808,000	400,000,000	399,924,459	0	
計	6,986,484,500	7,000,000,000	6,997,209,143	0	
貸借対照表計上額合計			6,997,209,143		

3. 引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,582,937	4,245,152	4,582,937	0	4,245,152	

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	162,567,398	8,157,114	2,311,447	168,413,065	
退職一時金に係る債務	61,297,819	3,622,401	476,342	64,443,878	
厚生年金基金に係る債務	101,269,579	4,534,713	1,835,105	103,969,187	
年金資産	34,133,579	1,523,713	1,835,105	33,822,187	
退職給付引当金	128,433,819	6,633,401	476,342	134,590,878	

5. 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	△ 204,000	0	0	△ 204,000	

6. 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					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	
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)	66,650,000	0	0	0	0	66,628,970	期末残高の預り補助金等 21,030円
労働者福祉対策事業費補助金 (中小企業退職金共済等事業費)	30,369,000	0	0	0	0	30,369,000	
計	97,019,000	0	0	0	0	96,997,970	

7. 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	(67) 2,128	(1) 6	(0) 476	(0) 1
職員	(0) 45,580	(0) 6	(0) 0	(0) 0
計	(67) 47,709	(1) 12	(0) 476	(0) 1

(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。

8. 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

	給付経理	計	勘定共通	計	消去	合計
事業費用	1,818,610,901	1,818,610,901	117,863,242	1,936,474,143	△ 87,180,627	1,849,293,516
業務費	1,818,610,901	1,818,610,901	100,382,209	1,918,993,110	△ 87,180,627	1,831,812,483
一般管理費	0	0	17,453,853	17,453,853	0	17,453,853
財務費用	0	0	27,180	27,180	0	27,180
事業収益	1,809,789,861	1,809,789,861	117,550,022	1,927,339,883	△ 87,180,627	1,840,159,256
事業収益	1,743,160,891	1,743,160,891	0	1,743,160,891	0	1,743,160,891
補助金等収益	66,628,970	66,628,970	30,369,000	96,997,970	0	96,997,970
給付経理より受入	0	0	87,180,627	87,180,627	△ 87,180,627	0
財務収益	0	0	395	395	0	395
事業損益	△ 8,821,040	△ 8,821,040	△ 313,220	△ 9,134,260	0	△ 9,134,260
総資産	13,615,494,682	13,615,494,682	91,537,126	13,707,031,808	△ 8,445,373	13,698,586,435
流動資産	6,077,315,906	6,077,315,906	77,291,519	6,154,607,425	△ 8,445,373	6,146,162,052
固定資産	7,538,178,776	7,538,178,776	14,245,607	7,552,424,383	0	7,552,424,383

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

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。

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 各区分の引当外退職給付増加見積額

勘定共通 1,019,500 円

9. 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	4,223,201,992	△ 30,920,391
計	4,223,201,992	△ 30,920,391

(2) 生命保険資産

(単位：円)

区 分	期末残高
日本生命	107,834,625
富国生命	154,618,108
明治安田生命	146,306,698
太陽生命	132,210,202
計	540,969,633

独立行政法人 勤労者退職金共済機構（林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	512,998	187,082	0	700,080	124,396	31,961	0	575,684
	構 築 物	0	56,937	0	56,937	3,613	3,613	0	53,324
	工 具 器 具 備 品	781,663	3,431,763	0	4,213,426	801,049	521,997	0	3,412,377
	計	1,294,661	3,675,782	0	4,970,443	929,058	557,571	0	4,041,385
有形固定資産 合計	建 物	512,998	187,082	0	700,080	124,396	31,961	0	575,684
	構 築 物	0	56,937	0	56,937	3,613	3,613	0	53,324
	工 具 器 具 備 品	781,663	3,431,763	0	4,213,426	801,049	521,997	0	3,412,377
	計	1,294,661	3,675,782	0	4,970,443	929,058	557,571	0	4,041,385
無形固定資産	電 話 加 入 権	216,000	0	0	216,000			204,000	12,000
	ソ フ ト ウ ェ ア	0	10,363,037	0	10,363,037	172,717	172,717	0	10,190,320
	ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	8,077,753	0	8,077,753	0			0	0
	計	8,293,753	10,363,037	8,077,753	10,579,037	172,717	172,717	204,000	10,202,320
投資その他の 資産	投 資 有 価 証 券	6,382,279,713	1,217,810,000	602,880,570	6,997,209,143				6,997,209,143
	生 命 保 険 資 産	536,989,978	5,733,664	1,754,009	540,969,633				540,969,633
	長 期 前 払 費 用	0	1,902	0	1,902				1,902
	計	6,919,269,691	1,223,545,566	604,634,579	7,538,180,678				7,538,180,678

2. 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
国債	405,080,000	400,000,000	401,084,653	0	
利付国庫債券(10年) 第237回	200,486,000	200,000,000	200,093,790	0	
利付国庫債券(10年) 第237回	204,594,000	200,000,000	200,990,863	0	
政府保証債	101,298,000	100,000,000	100,264,408	0	
第812回 公営企業債券	101,298,000	100,000,000	100,264,408	0	
金融債	100,655,000	100,000,000	100,123,585	0	
第206回 信金中金債	100,655,000	100,000,000	100,123,585	0	
譲渡性預金	1,060,000,000	1,060,000,000	1,060,000,000	0	
みずほ銀行	460,000,000	460,000,000	460,000,000	0	
静岡銀行	600,000,000	600,000,000	600,000,000	0	
計	1,667,033,000	1,660,000,000	1,661,472,646	0	
貸借対照表計上額合計			1,661,472,646		

(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	2,311,176,500	2,300,000,000	2,312,593,390	0	
利付国庫債券(2年) 第297回	199,828,000	200,000,000	199,863,833	0	
利付国庫債券(10年) 第252回	204,612,000	200,000,000	203,773,455	0	
利付国庫債券(10年) 第255回	206,660,000	200,000,000	206,054,546	0	
利付国庫債券(10年) 第259回	208,856,000	200,000,000	207,414,326	0	
利付国庫債券(10年) 第273回	348,201,000	350,000,000	349,198,764	0	
利付国庫債券(10年) 第274回	49,829,500	50,000,000	49,919,084	0	
利付国庫債券(10年) 第277回	297,378,000	300,000,000	298,710,850	0	
利付国庫債券(10年) 第278回	596,808,000	600,000,000	598,376,482	0	
利付国庫債券(20年) 第81回	199,004,000	200,000,000	199,282,050	0	
政府保証債	4,275,500,000	4,300,000,000	4,284,691,294	0	
第335回 道路債券	297,490,500	300,000,000	299,066,714	0	
第336回 道路債券	198,927,000	200,000,000	199,592,082	0	
第337回 道路債券	198,427,000	200,000,000	199,389,000	0	
第341回 道路債券	49,845,500	50,000,000	49,936,157	0	
第343回 道路債券	199,727,000	200,000,000	199,884,933	0	
第10回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	201,552,000	200,000,000	200,510,247	0	
第20回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	149,367,000	150,000,000	149,649,495	0	
第23回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,513,500	100,000,000	99,722,574	0	
第30回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,894,000	200,000,000	199,341,884	0	
第73回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,027,000	200,000,000	198,467,256	0	
第75回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,063,500	100,000,000	99,264,731	0	
第77回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,327,000	200,000,000	198,672,661	0	
第95回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,427,000	200,000,000	198,635,000	0	
第104回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,227,000	200,000,000	199,303,661	0	
第107回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,627,000	200,000,000	198,751,818	0	
第10回 中日本高速道路債券	200,168,000	200,000,000	200,093,800	0	
第837回 公営企業債券	199,485,000	200,000,000	199,846,776	0	
第856回 公営企業債券	99,063,500	100,000,000	99,574,318	0	
第857回 公営企業債券	99,713,500	100,000,000	99,867,404	0	
第858回 公営企業債券	149,645,250	150,000,000	149,832,886	0	
第859回 公営企業債券	149,795,250	150,000,000	149,901,855	0	
第862回 公営企業債券	98,653,000	100,000,000	99,309,230	0	
第866回 公営企業債券	99,463,500	100,000,000	99,711,797	0	
第869回 公営企業債券	198,527,000	200,000,000	199,172,198	0	
15年 第1回 公営企業債券	99,820,000	100,000,000	99,889,613	0	
15年 第1回 公営企業債券	195,724,000	200,000,000	197,303,204	0	
金融債	399,808,000	400,000,000	399,924,459	0	
第220回 信金中金債	399,808,000	400,000,000	399,924,459	0	
計	6,986,484,500	7,000,000,000	6,997,209,143	0	
貸借対照表計上額合計			6,997,209,143		

3. 引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,582,937	4,245,152	4,582,937	0	4,245,152	

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	162,567,398	8,157,114	2,311,447	168,413,065	
退職一時金に係る債務	61,297,819	3,622,401	476,342	64,443,878	
厚生年金基金に係る債務	101,269,579	4,534,713	1,835,105	103,969,187	
年金資産	34,133,579	1,523,713	1,835,105	33,822,187	
退職給付引当金	128,433,819	6,633,401	476,342	134,590,878	

5. 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	△ 204,000	0	0	△ 204,000	

6. 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					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	
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)	66,650,000	0	0	0	0	66,628,970	期末残高の預り補助金等 21,030円
労働者福祉対策事業費補助金 (中小企業退職金共済等事業費)	30,369,000	0	0	0	0	30,369,000	
計	97,019,000	0	0	0	0	96,997,970	

7. 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	(67) 2,128	(1) 6	(0) 476	(0) 1
職員	(0) 45,580	(0) 6	(0) 0	(0) 0
計	(67) 47,709	(1) 12	(0) 476	(0) 1

(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。

8. 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

	給付経理	計	勘定共通	計	消去	合計
事業費用	1,818,610,901	1,818,610,901	117,863,242	1,936,474,143	△ 87,180,627	1,849,293,516
業務費	1,818,610,901	1,818,610,901	100,382,209	1,918,993,110	△ 87,180,627	1,831,812,483
一般管理費	0	0	17,453,853	17,453,853	0	17,453,853
財務費用	0	0	27,180	27,180	0	27,180
事業収益	1,809,789,861	1,809,789,861	117,550,022	1,927,339,883	△ 87,180,627	1,840,159,256
事業収益	1,743,160,891	1,743,160,891	0	1,743,160,891	0	1,743,160,891
補助金等収益	66,628,970	66,628,970	30,369,000	96,997,970	0	96,997,970
給付経理より受入	0	0	87,180,627	87,180,627	△ 87,180,627	0
財務収益	0	0	395	395	0	395
事業損益	△ 8,821,040	△ 8,821,040	△ 313,220	△ 9,134,260	0	△ 9,134,260
総資産	13,615,494,682	13,615,494,682	91,537,126	13,707,031,808	△ 8,445,373	13,698,586,435
流動資産	6,077,315,906	6,077,315,906	77,291,519	6,154,607,425	△ 8,445,373	6,146,162,052
固定資産	7,538,178,776	7,538,178,776	14,245,607	7,552,424,383	0	7,552,424,383

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

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。

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 各区分の引当外退職給付増加見積額

勘定共通 1,019,500 円

9. 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	4,223,201,992	△ 30,920,391
計	4,223,201,992	△ 30,920,391

(2) 生命保険資産

(単位：円)

区 分	期末残高
日本生命	107,834,625
富国生命	154,618,108
明治安田生命	146,306,698
太陽生命	132,210,202
計	540,969,633

決算報告書（平成22年度）

林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	1,801	1,824	23	
国庫補助金収入	87	97	10	
業務収入	1,689	1,718	29	
掛金等収入	1,570	1,598	28	
運用収入等	119	120	1	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	0	0	△	0
一般の中小企業				
退職金共済事業等勘定より受入	18	8	△	10
建設業				
退職金共済事業等勘定より受入	6	1	△	5
清酒製造業				
退職金共済事業等勘定より受入	1	—	△	1
林業				
退職金共済事業等勘定より受入	—	—		—
支 出	1,935	1,730	△	205
退職給付金等	1,770	1,572	△	198
業務経費	72	55	△	17
退職金共済事業関係経費	66	55	△	11
運用費用等	6	0	△	6
一般管理費	1	5		4
人件費	59	54	△	5
一般の中小企業				
退職金共済事業等勘定へ繰入	31	38		7
建設業				
退職金共済事業等勘定へ繰入	2	5		3
清酒製造業				
退職金共済事業等勘定へ繰入	0	—	△	0
林業				
退職金共済事業等勘定へ繰入	—	—		—