

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	420,896	0	0	420,896	112,387	28,755	0	308,509	
	構 築 物	197,709	0	0	197,709	53,611	13,688	0	144,098	
	工 具 器 具 備 品	3,785,169	2,558,383	3,359,209	2,984,343	484,864	645,437	0	2,499,479	
	計	4,403,774	2,558,383	3,359,209	3,602,948	650,862	687,880	0	2,952,086	
有形固定資産 合計	建 物	420,896	0	0	420,896	112,387	28,755	0	308,509	
	構 築 物	197,709	0	0	197,709	53,611	13,688	0	144,098	
	工 具 器 具 備 品	3,785,169	2,558,383	3,359,209	2,984,343	484,864	645,437	0	2,499,479	
	計	4,403,774	2,558,383	3,359,209	3,602,948	650,862	687,880	0	2,952,086	
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	13,178,618	52,098,125	0	65,276,743	18,379,261	8,191,639	0	46,897,482	
	計	13,394,618	52,098,125	0	65,492,743	18,379,261	8,191,639	204,000	46,909,482	
投資その他の 資産	投 資 有 価 証 券	5,939,260,340	1,098,326,400	1,047,333,350	5,990,253,390				5,990,253,390	
	長 期 前 払 費 用	0	318	0	318				318	
	敷 金 ・ 保 証 金	1,711,900	128,496	0	1,840,396				1,840,396	
	計	5,940,972,240	1,098,455,214	1,047,333,350	5,992,094,104				5,992,094,104	

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
満期保有 目的債券	政府保証債	1,044,586,000	1,050,000,000	1,049,707,749	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	149,963,380	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	99,963,814	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	199,890,314	0	
	第10回中日本高速道路債券	200,168,000	200,000,000	200,009,800	0	
	第862回公営企業債券	98,653,000	100,000,000	100,000,000	0	
	第866回公営企業債券	99,463,500	100,000,000	99,977,830	0	
	第869回公営企業債券	198,527,000	200,000,000	199,902,611	0	
	金融債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	
	第49号商工債（1年）	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
第50号商工債（1年）	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	計	1,244,586,000	1,250,000,000	1,249,707,749	0	
貸借対照表 計上額合計				1,249,707,749		

(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	
満期保有 目的債券	国債	598,354,000	600,000,000	598,975,181	0		
	利付国庫債券（10年）第329回	99,440,000	100,000,000	99,597,355	0		
	利付国庫債券（10年）第330回	100,320,000	100,000,000	100,238,017	0		
	利付国庫債券（10年）第340回	99,790,000	100,000,000	99,802,148	0		
	利付国庫債券（10年）第341回	99,800,000	100,000,000	99,806,611	0		
	利付国庫債券（20年）第81回	199,004,000	200,000,000	199,531,050	0		
	政府保証債	4,680,525,600	4,700,000,000	4,691,278,209	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	199,445,603	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	99,729,111	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	199,502,247	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	199,415,000	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	199,686,966	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	199,432,644	0		
	第133回日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,127,000	200,000,000	199,559,892	0		
	第135回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,213,500	100,000,000	99,597,000	0		
	第137回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,928,929	0		
	第147回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,713,500	100,000,000	99,841,359	0		
	第155回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,113,500	100,000,000	99,487,148	0		
	第161回日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,727,000	200,000,000	199,835,297	0		
	第163回日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,727,000	200,000,000	199,833,041	0		
	第166回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,915,392	0		
	第182回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,907,495	0		
	第186回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,905,239	0		
	第189回日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,727,000	200,000,000	199,808,223	0		
	第190回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,902,983	0		
	第213回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,891,702	0		
	第263回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,864,241	0		
	第266回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,863,080	0		
	第271回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,860,760	0		
	15年第1回公営企業債券	99,820,000	100,000,000	99,949,281	0		
	15年第1回公営企業債券	195,724,000	200,000,000	198,760,931	0		
	第67回地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,878,165	0		
	第68回地方公共団体金融機構債券	199,719,200	200,000,000	199,754,009	0		
	第69回地方公共団体金融機構債券	199,719,200	200,000,000	199,751,689	0		
	第71回地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,873,523	0		
	第72回地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,872,363	0		
	第73回地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,871,203	0		
	第74回地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,870,042	0		
	第77回地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,866,561	0		
	第35回日本政策金融公庫債券	199,719,200	200,000,000	199,749,368	0		
	第30回株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,867,722	0		
	金融債	700,000,000	700,000,000	700,000,000	0		
	い第754号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	い第755号農林債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0		
	い第756号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	い第763号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	い第774号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	い第777号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
		計	5,978,879,600	6,000,000,000	5,990,253,390	0	
	貸借対照表 計上額合計				5,990,253,390		

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	3,522,597	3,441,171	3,522,597	0	3,441,171	

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	184,162,704	26,135,306	18,804,979	191,493,031	
退職一時金に係る債務	62,597,976	2,652,127	2,777,956	62,472,147	
厚生年金基金に係る債務	121,564,728	23,483,179	16,027,023	129,020,884	
年金資産	47,432,728	1,786,541	4,274,385	44,944,884	
退職給付引当金	136,729,976	24,348,765	14,530,594	146,548,147	

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 見返補助金等	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)	45,000,580	0	0	0	0	45,000,580
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)	97,832,000	0	52,081,509	0	0	45,750,491
計	142,832,580	0	52,081,509	0	0	90,751,071

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	(8) 219	(1) 5	(0) 433	(0) 5
職員	(0) 36,426	(0) 5	(0) 2,344	(0) 1
計	(8) 36,646	(1) 10	(0) 2,777	(0) 6

- (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
I 事業費用、事業収益及び事業損益						
事業費用						
業務費	2,046,288,623	2,046,288,623	136,681,112	2,182,969,735	△ 76,876,094	2,106,093,641
退職給付金	1,530,968,010	1,530,968,010	0	1,530,968,010	0	1,530,968,010
責任準備金繰入	368,363,153	368,363,153	0	368,363,153	0	368,363,153
その他	146,957,460	146,957,460	136,681,112	283,638,572	△ 76,876,094	206,762,478
一般管理費	0	0	17,134,983	17,134,983	0	17,134,983
財務費用	0	0	24,364	24,364	0	24,364
計	2,046,288,623	2,046,288,623	153,840,459	2,200,129,082	△ 76,876,094	2,123,252,988
事業収益						
事業収益	1,878,303,504	1,878,303,504	0	1,878,303,504	0	1,878,303,504
補助金等収益	45,000,580	45,000,580	45,750,491	90,751,071	0	90,751,071
給付経理より受入	0	0	76,876,094	76,876,094	△ 76,876,094	0
資産見返補助金等戻入	0	0	5,728,154	5,728,154	0	5,728,154
支払備金戻入	7,492,671	7,492,671	0	7,492,671	0	7,492,671
計	1,930,796,755	1,930,796,755	128,354,739	2,059,151,494	△ 76,876,094	1,982,275,400
事業損益	△ 115,491,868	△ 115,491,868	△ 25,485,720	△ 140,977,588	0	△ 140,977,588
II 臨時損益等						
臨時利益	0	0	14,052,000	14,052,000	0	14,052,000
退職給付会計基準改正に伴う調整額	0	0	14,052,000	14,052,000	0	14,052,000
計	0	0	14,052,000	14,052,000	0	14,052,000
当期純損益	△ 115,491,868	△ 115,491,868	△ 11,433,720	△ 126,925,588	0	△ 126,925,588
当期総損益	△ 115,491,868	△ 115,491,868	△ 11,433,720	△ 126,925,588	0	△ 126,925,588
III 行政サービス実施コスト						
業務費用						
損益計算書上の費用	2,046,288,623	2,046,288,623	153,840,459	2,200,129,082	△ 76,876,094	2,123,252,988
(控除) 自己収入等	△ 1,885,796,175	△ 1,885,796,175	△ 90,928,094	△ 1,976,724,269	76,876,094	△ 1,899,848,175
業務費用合計	160,492,448	160,492,448	62,912,365	223,404,813	0	223,404,813
引当外退職給付増加見積額	0	0	106,479	106,479	0	106,479
行政サービス実施コスト	160,492,448	160,492,448	63,018,844	223,511,292	0	223,511,292
IV 総資産						
有価証券	1,249,707,749	1,249,707,749	0	1,249,707,749	0	1,249,707,749
金銭信託	5,230,040,513	5,230,040,513	0	5,230,040,513	0	5,230,040,513
投資有価証券	5,990,253,390	5,990,253,390	0	5,990,253,390	0	5,990,253,390
その他	1,746,230,231	1,746,230,231	127,732,962	1,873,963,193	△ 1,339,906	1,872,623,287
計	14,216,231,883	14,216,231,883	127,732,962	14,343,964,845	△ 1,339,906	14,342,624,939

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、財務及び会計並びに人事管理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……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

- ① 勘定共通の費用は153,840,459円であり、主なものは管理部門にかかるものです。
- ② 勘定共通の収益は128,354,739円であり、上記①にかかる補助金等収益によるものです。
- ③ 勘定共通の資産は127,732,962円であり、主なものは管理部門にかかるものです。

4 各区分の引当外退職給付増加見積額

勘定共通 106,479 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	5,230,040,513	△ 21,894,362
計	5,230,040,513	△ 21,894,362