

独立行政法人勤労者退職金共済機構（清酒製造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	198,500	0	0	198,500	52,809	13,543	0	145,691
	構 築 物	236,795	0	0	236,795	64,209	16,394	0	172,586
	工具器具備品	2,615,908	1,234,625	2,212,408	1,638,125	313,187	384,265	0	1,324,938
	計	3,051,203	1,234,625	2,212,408	2,073,420	430,205	414,202	0	1,643,215
有形固定資産 合計	建 物	198,500	0	0	198,500	52,809	13,543	0	145,691
	構 築 物	236,795	0	0	236,795	64,209	16,394	0	172,586
	工具器具備品	2,615,908	1,234,625	2,212,408	1,638,125	313,187	384,265	0	1,324,938
	計	3,051,203	1,234,625	2,212,408	2,073,420	430,205	414,202	0	1,643,215
無形固定資産	電 話 加 入 権	360,000	0	0	360,000			340,000	20,000
	ソフトウエア	7,769,918	61,209	0	7,831,127	7,374,830	1,454,937	0	456,297
	計	8,129,918	61,209	0	8,191,127	7,374,830	1,454,937	340,000	476,297
投資その他の 資産	投資有価証券	2,452,930,924	300,009,200	758,356,601	1,994,583,523				1,994,583,523
	長期前払費用	0	318	0	318				318
	敷金・保証金	1,706,926	126,786	0	1,833,712				1,833,712
	計	2,454,637,850	300,136,304	758,356,601	1,996,417,553				1,996,417,553

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	
						その他有価証券評価差額	
満期保有目的債券	国債	200,130,000	200,000,000	200,026,000	0		
	利付国庫債券(2年)第344回	200,130,000	200,000,000	200,026,000	0		
	金融債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	第170号商工債(3年)	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	計	300,130,000	300,000,000	300,026,000	0		
その他有価証券	国債	444,278,400	442,428,000	442,428,000	0	1,989,369	
	利付国庫債券(10年)第280回	401,680,000	401,720,000	401,720,000	0	1,678,347	
	利付国庫債券(10年)第285回	42,598,400	40,708,000	40,708,000	0	311,022	
	計	444,278,400	442,428,000	442,428,000	0	1,989,369	
	貸借対照表計上額合計			742,454,000			

(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	
						その他有価証券評価差額	
満期保有目的債券	国債	1,062,689,400	1,020,000,000	1,049,890,182	0		
	利付国庫債券(10年)第300回	21,582,600	20,000,000	20,769,320	0		
	利付国庫債券(10年)第303回	21,523,800	20,000,000	20,810,122	0		
	利付国庫債券(10年)第304回	105,973,000	100,000,000	103,744,269	0		
	利付国庫債券(10年)第307回	106,299,000	100,000,000	104,141,809	0		
	利付国庫債券(10年)第307回	21,268,200	20,000,000	20,827,853	0		
	利付国庫債券(10年)第311回	103,347,000	100,000,000	102,287,823	0		
	利付国庫債券(10年)第311回	20,675,200	20,000,000	20,458,790	0		
	利付国庫債券(10年)第313回	21,497,000	20,000,000	21,226,709	0		
	利付国庫債券(10年)第314回	105,258,000	100,000,000	103,711,530	0		
	利付国庫債券(10年)第317回	21,343,600	20,000,000	21,122,502	0		
	利付国庫債券(10年)第318回	104,439,000	100,000,000	103,219,495	0		
	利付国庫債券(10年)第322回	103,509,000	100,000,000	102,604,619	0		
	利付国庫債券(10年)第325回	102,526,000	100,000,000	101,912,894	0		
	利付国庫債券(10年)第334回	103,158,000	100,000,000	102,791,447	0		
	利付国庫債券(10年)第338回	100,290,000	100,000,000	100,261,000	0		
	政府保証債	499,309,700	500,000,000	499,429,341	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	99,863,500	100,000,000	99,904,111	0		
	第200回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,898,471	0		
	第18回民間都市開発債券	199,719,200	200,000,000	199,721,520	0		
	金融債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0		
	い第749号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
い第760号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0			
い第766号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0			
計	1,861,999,100	1,820,000,000	1,849,319,523	0			
その他有価証券	国債	150,138,800	145,264,000	145,264,000	0	2,025,216	
	利付国庫債券(10年)第292回	107,242,000	103,760,000	103,760,000	0	1,446,583	
	利付国庫債券(10年)第292回	42,896,800	41,504,000	41,504,000	0	578,633	
	計	150,138,800	145,264,000	145,264,000	0	2,025,216	
貸借対照表計上額合計			1,994,583,523				

3. 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	500,000	0	500,000	0	0 (0)	期日返済

4. 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	3,370,829	3,147,512	3,370,829	0	3,147,512	

5. 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	277,932,931	39,428,349	28,182,580	289,178,700	
退職一時金に係る債務	94,341,756	3,963,062	3,977,833	94,326,985	
厚生年金基金に係る債務	183,591,175	35,465,287	24,204,747	194,851,715	
年金資産	71,634,175	2,166,688	5,923,148	67,877,715	
退職給付引当金	206,298,756	37,261,661	22,259,432	221,300,985	

6. 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	△ 340,000	0	0	△ 340,000	

7. 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	2,632,997,904	0	619,662	2,632,378,242	
計	2,632,997,904	0	619,662	2,632,378,242	

8. 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	619,662	平成27年度の損益計算書に生じた損失の額に充てる額

9. 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	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)	2,124,000	0	0	0	0	2,124,000	
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)	19,174,000	0	0	0	0	19,174,000	
計	21,298,000	0	0	0	0	21,298,000	

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	(3) 84	(1) 5	(0) 436	(0) 5
職員	(0) 44,823	(0) 5	(0) 3,541	(0) 1
計	(3) 44,907	(1) 10	(0) 3,977	(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。

11. 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

	給付経理	融資経理	特別給付経理	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	297,345,533	328	8,976,303	306,322,164	103,180,689	409,502,853	△ 72,016,980	337,485,873
退職給付金	222,776,955	0	8,164,215	230,941,170	0	230,941,170	0	230,941,170
その他	74,568,578	328	812,088	75,380,994	103,180,689	178,561,683	△ 72,016,980	106,544,703
一般管理費	0	0	0	0	24,802,886	24,802,886	0	24,802,886
財務費用	0	0	0	0	9,334	9,334	0	9,334
計	297,345,533	328	8,976,303	306,322,164	127,992,909	434,315,073	△ 72,016,980	362,298,093
事業収益								
事業収益	102,005,161	2,336	3,145,181	105,152,678	0	105,152,678	0	105,152,678
補助金等収益	2,124,000	0	0	2,124,000	19,174,000	21,298,000	0	21,298,000
給付経理より受入	0	0	0	0	72,016,980	72,016,980	△ 72,016,980	0
支払備金戻入	7,512,360	0	0	7,512,360	0	7,512,360	0	7,512,360
責任準備金戻入	124,051,776	0	5,111,947	129,163,723	0	129,163,723	0	129,163,723
計	235,693,297	2,336	8,257,128	243,952,761	91,190,980	335,143,741	△ 72,016,980	263,126,761
事業損益	△ 61,652,236	2,008	△ 719,175	△ 62,369,403	△ 36,801,929	△ 99,171,332	0	△ 99,171,332
II 臨時損益等								
臨時利益	0	0	0	0	21,222,000	21,222,000	0	21,222,000
退職給付会計基準改正に伴う調整額	0	0	0	0	21,222,000	21,222,000	0	21,222,000
計	0	0	0	0	21,222,000	21,222,000	0	21,222,000
当期純損益	△ 61,652,236	2,008	△ 719,175	△ 62,369,403	△ 15,579,929	△ 77,949,332	0	△ 77,949,332
前中期目標期間繰越積立金取崩額	0	0	619,662	619,662	0	619,662	0	619,662
当期総損益	△ 61,652,236	2,008	△ 99,513	△ 61,749,741	△ 15,579,929	△ 77,329,670	0	△ 77,329,670
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	297,345,533	328	8,976,303	306,322,164	127,992,909	434,315,073	△ 72,016,980	362,298,093
(控除) 自己収入等	△ 233,569,297	△ 2,336	△ 8,257,128	△ 241,828,761	△ 93,238,980	△ 335,067,741	72,016,980	△ 263,050,761
業務費用合計	63,776,236	△ 2,008	719,175	64,493,403	34,753,929	99,247,332	0	99,247,332
引当外退職給付増加見積額	0	0	0	0	46,824	46,824	0	46,824
行政サービス実施コスト	63,776,236	△ 2,008	719,175	64,493,403	34,800,753	99,294,156	0	99,294,156
IV 総資産								
有価証券	701,746,000	0	40,708,000	742,454,000	0	742,454,000	0	742,454,000
金銭信託	818,953,218	0	0	818,953,218	0	818,953,218	0	818,953,218
投資有価証券	1,827,864,227	0	166,719,296	1,994,583,523	0	1,994,583,523	0	1,994,583,523
その他	1,040,663,590	39,653,023	95,992,135	1,176,308,748	119,167,807	1,295,476,555	△ 12,636,408	1,282,840,147
計	4,389,227,035	39,653,023	303,419,431	4,732,299,489	119,167,807	4,851,467,296	△ 12,636,408	4,838,830,888

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

- ① 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。
- 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 特別給付経理・特別給付経理 (中小企業者以外の特定業種に属する事業の事業主との退職金に係る契約) 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127,992,909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91,190,980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119,167,807円であり、主なものは管理部門にかかるものです。

4 前中期目標期間繰越積立金取崩額

特別給付経理 619,662 円

5 各区分の引当外退職給付増加見積額

勘定共通 46,824 円

12. 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	818,953,218	△ 59,949,434
計	818,953,218	△ 59,949,434