

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	268,247	0	466,747	81,472	28,663	0	385,275
	構 築 物	236,795	0	0	236,795	80,603	16,394	0	156,192
	工具器具備品	1,638,125	1,579,946	20,999	3,197,072	1,029,774	735,486	0	2,167,298
	計	2,073,420	1,848,193	20,999	3,900,614	1,191,849	780,543	0	2,708,765
有形固定資産 合計	建 物	198,500	268,247	0	466,747	81,472	28,663	0	385,275
	構 築 物	236,795	0	0	236,795	80,603	16,394	0	156,192
	工具器具備品	1,638,125	1,579,946	20,999	3,197,072	1,029,774	735,486	0	2,167,298
	計	2,073,420	1,848,193	20,999	3,900,614	1,191,849	780,543	0	2,708,765
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 ェ ア	7,831,127	623,988	0	8,455,115	7,518,641	143,811	0	936,474
	計	8,191,127	623,988	0	8,815,115	7,518,641	143,811	340,000	966,474
投資その他の 資産	投資有価証券	1,994,583,523	692,182,200	253,867,779	2,432,897,944				2,432,897,944
	長期前払費用	318	162	91	389				389
	敷金・保証金	1,833,712	220,362	0	2,054,074				2,054,074
	計	1,996,417,553	692,402,724	253,867,870	2,434,952,407				2,434,952,407

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	金融債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	い第749号農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
	計	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0		
その他 有価証券	種類及び銘柄	取得価額	時価	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	その他有価証券 評価差額	摘要
	国債	150,138,800	142,660,000	142,660,000	0	1,111,016	
	利付国庫債券（10年）第292回	107,242,000	101,900,000	101,900,000	0	793,583	
	利付国庫債券（10年）第292回	42,896,800	40,760,000	40,760,000	0	317,433	
	計	150,138,800	142,660,000	142,660,000	0	1,111,016	
貸借対照表 計上額合計				242,660,000			

(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
満期保有 目的債券	国債	1,555,152,400	1,420,000,000	1,533,661,219	0	
	利付国庫債券（10年）第300回	21,582,600	20,000,000	20,505,553	0	
	利付国庫債券（10年）第303回	21,523,800	20,000,000	20,578,659	0	
	利付国庫債券（10年）第304回	105,973,000	100,000,000	102,674,478	0	
	利付国庫債券（10年）第307回	106,299,000	100,000,000	103,106,357	0	
	利付国庫債券（10年）第307回	21,268,200	20,000,000	20,616,487	0	
	利付国庫債券（10年）第311回	103,347,000	100,000,000	101,779,418	0	
	利付国庫債券（10年）第311回	20,675,200	20,000,000	20,354,913	0	
	利付国庫債券（10年）第313回	21,497,000	20,000,000	20,977,209	0	
	利付国庫債券（10年）第314回	105,258,000	100,000,000	102,969,224	0	
	利付国庫債券（10年）第317回	21,343,600	20,000,000	20,918,411	0	
	利付国庫債券（10年）第318回	104,439,000	100,000,000	102,634,132	0	
	利付国庫債券（10年）第322回	103,509,000	100,000,000	102,170,516	0	
	利付国庫債券（10年）第325回	102,526,000	100,000,000	101,618,602	0	
	利付国庫債券（10年）第334回	103,158,000	100,000,000	102,453,090	0	
	利付国庫債券（10年）第338回	100,290,000	100,000,000	100,232,000	0	
	利付国庫債券（20年）第112回	126,255,000	100,000,000	125,218,619	0	
	利付国庫債券（20年）第127回	245,866,000	200,000,000	245,061,334	0	
	利付国庫債券（20年）第136回	120,342,000	100,000,000	119,792,217	0	
	政府保証債	699,028,900	700,000,000	699,236,725	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	99,918,776	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	99,917,648	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	99,912,008	0	
	第279回日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,871,203	0	
	第35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	
	第18回民間都市開発債券	199,719,200	200,000,000	199,749,368	0	
	金融債	200,000,000	200,000,000	200,000,000	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	2,454,181,300	2,320,000,000	2,432,897,944	0	
貸借対照表 計上額合計				2,432,897,944		

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	3,147,512	3,009,580	3,147,512	0	3,009,580	

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	289,178,700	8,951,428	122,506,552	175,623,576	
退職一時金に係る債務	94,326,985	3,188,640	66,841	97,448,784	
厚生年金基金に係る債務	194,851,715	5,762,788	122,439,711	78,174,792	
年金資産	67,877,715	1,372,216	8,073,272	61,176,659	
退職給付引当金	221,300,985	7,579,212	114,433,280	114,446,917	

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	△ 340,000	0	0	△ 340,000	

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	2,632,378,242	0	1,832,082	2,630,546,160	
計	2,632,378,242	0	1,832,082	2,630,546,160	

7. 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	1,832,082	平成28年度の損益計算書に生じた損失の額に充てる額

8. 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)	2,143,800	0	0	0	0	2,143,800	
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)	18,929,000	0	0	0	0	18,929,000	
計	21,072,800	0	0	0	0	21,072,800	

9. 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) 92	(1) 5	(0) 0	(0) 0
職員	(0) 37,247	(0) 4	(0) 66	(0) 1
計	(3) 37,340	(1) 9	(0) 66	(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。

10. 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

	給付経理	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	213,479,944	12,027,690	225,507,634	45,695,920	271,203,554	△ 62,688,459	208,515,095
退職給付金	148,456,875	11,491,140	159,948,015	0	159,948,015	0	159,948,015
支払備金繰入	3,016,960	0	3,016,960	0	3,016,960	△ 433,800	2,583,160
その他	62,006,109	536,550	62,542,659	45,695,920	108,238,579	△ 62,254,659	45,983,920
一般管理費	0	0	0	△ 1,545,815	△ 1,545,815	0	△ 1,545,815
財務費用	0	0	0	49,162	49,162	0	49,162
計	213,479,944	12,027,690	225,507,634	44,199,267	269,706,901	△ 62,688,459	207,018,442
事業収益							
事業収益	121,617,332	2,695,565	124,312,897	0	124,312,897	0	124,312,897
補助金等収益	2,143,800	0	2,143,800	18,929,000	21,072,800	0	21,072,800
給付経理より受入	0	0	0	62,254,659	62,254,659	△ 62,254,659	0
支払備金戻入	0	433,800	433,800	0	433,800	△ 433,800	0
責任準備金戻入	58,854,537	8,373,265	67,227,802	0	67,227,802	0	67,227,802
雑益	0	0	0	150	150	0	150
計	182,615,669	11,502,630	194,118,299	81,183,809	275,302,108	△ 62,688,459	212,613,649
事業損益	△ 30,864,275	△ 525,060	△ 31,389,335	36,984,542	5,995,207	0	5,995,207
II 臨時損益等							
臨時損失	0	0	0	2,100	2,100	0	2,100
固定資産除却損	0	0	0	2,100	2,100	0	2,100
計	0	0	0	2,100	2,100	0	2,100
臨時利益	0	0	0	73,890,291	73,890,291	0	73,890,291
厚生年金基金代行返上益	0	0	0	73,890,291	73,890,291	0	73,890,291
計	0	0	0	73,890,291	73,890,291	0	73,890,291
当期純損益	△ 30,864,275	△ 525,060	△ 31,389,335	110,872,733	79,483,398	0	79,483,398
前中期目標期間繰越積立金取崩額	1,307,022	525,060	1,832,082	0	1,832,082	0	1,832,082
当期総損益	△ 29,557,253	0	△ 29,557,253	110,872,733	81,315,480	0	81,315,480
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	213,479,944	12,027,690	225,507,634	44,201,367	269,709,001	△ 62,688,459	207,020,542
(控除) 自己収入等	△ 180,471,869	△ 11,502,630	△ 191,974,499	△ 136,145,100	△ 328,119,599	62,688,459	△ 265,431,140
業務費用合計	33,008,075	525,060	33,533,135	△ 91,943,733	△ 58,410,598	0	△ 58,410,598
引当外退職給付増加見積額	0	0	0	15,325	15,325	0	15,325
行政サービス実施コスト	33,008,075	525,060	33,533,135	△ 91,928,408	△ 58,395,273	0	△ 58,395,273
IV 総資産							
有価証券	201,900,000	40,760,000	242,660,000	0	242,660,000	0	242,660,000
金銭信託	864,085,770	0	864,085,770	0	864,085,770	0	864,085,770
投資有価証券	2,308,946,712	123,951,232	2,432,897,944	0	2,432,897,944	0	2,432,897,944
その他	963,494,727	128,803,852	1,092,298,579	131,255,902	1,223,554,481	△ 21,209,891	1,202,344,590
計	4,338,427,209	293,515,084	4,631,942,293	131,255,902	4,763,198,195	△ 21,209,891	4,741,988,304

(注) 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附則第4条第2項により、平成28年9月27日をもって融資経理を廃止し、資産については給付経理に含めております。

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 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44,199,267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81,183,809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131,255,902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 1,832,082 円

5 各区分の引当外退職給付増加見積額

勘定共通 15,325 円

11. 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	864,085,770	965,978
計	864,085,770	965,978