

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 (償却費積立内)	建 物	466,747	14,573	0	481,320	112,251	30,779	0	369,069
	構 築 物	236,795	0	0	236,795	96,997	16,394	0	139,798
	工具器具備品	3,197,072	105,937	0	3,303,009	1,822,748	792,974	0	1,480,261
	計	3,900,614	120,510	0	4,021,124	2,031,996	840,147	0	1,989,128
有形固定資産 合計	建 物	466,747	14,573	0	481,320	112,251	30,779	0	369,069
	構 築 物	236,795	0	0	236,795	96,997	16,394	0	139,798
	工具器具備品	3,197,072	105,937	0	3,303,009	1,822,748	792,974	0	1,480,261
	計	3,900,614	120,510	0	4,021,124	2,031,996	840,147	0	1,989,128
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	8,453,115	0	0	8,453,115	7,766,377	247,736	0	688,738
	計	8,813,115	0	0	8,813,115	7,766,377	247,736	340,000	708,738
投資その他の 資産	投資有価証券	2,432,897,944	317,176,200	233,520,051	2,516,554,093				2,516,554,093
	長期前払費用	389	664	133	920				920
	敷金・保証金	2,054,074	0	0	2,054,074				2,054,074
	計	2,434,952,407	317,176,864	233,520,184	2,518,609,087				2,518,609,087

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	国債	21,582,600	20,000,000	20,241,787	0	
	利付国庫債券(10年)第300回	21,582,600	20,000,000	20,241,787	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	221,582,600	220,000,000	220,241,787	0	
貸借対照表 計上額合計				220,241,787		

(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	1,651,026,800	1,500,000,000	1,617,492,578	0		
	利付国庫債券(10年)第303回	21,523,800	20,000,000	20,347,195	0		
	利付国庫債券(10年)第304回	105,973,000	100,000,000	101,604,687	0		
	利付国庫債券(10年)第307回	106,299,000	100,000,000	102,070,905	0		
	利付国庫債券(10年)第307回	21,268,200	20,000,000	20,405,120	0		
	利付国庫債券(10年)第311回	103,347,000	100,000,000	101,271,013	0		
	利付国庫債券(10年)第311回	20,675,200	20,000,000	20,251,036	0		
	利付国庫債券(10年)第313回	21,497,000	20,000,000	20,727,709	0		
	利付国庫債券(10年)第314回	105,258,000	100,000,000	102,226,918	0		
	利付国庫債券(10年)第317回	21,343,600	20,000,000	20,714,319	0		
	利付国庫債券(10年)第318回	104,439,000	100,000,000	102,048,770	0		
	利付国庫債券(10年)第322回	103,509,000	100,000,000	101,736,413	0		
	利付国庫債券(10年)第325回	102,526,000	100,000,000	101,324,311	0		
	利付国庫債券(10年)第334回	103,158,000	100,000,000	102,114,733	0		
	利付国庫債券(10年)第338回	100,290,000	100,000,000	100,203,000	0		
	利付国庫債券(20年)第112回	126,255,000	100,000,000	123,145,856	0		
	利付国庫債券(20年)第127回	245,866,000	200,000,000	241,842,667	0		
	利付国庫債券(20年)第136回	120,342,000	100,000,000	118,472,736	0		
	利付国庫債券(20年)第144回	117,457,000	100,000,000	116,985,190	0		
	政府保証債	898,748,100	900,000,000	899,061,515	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	99,932,314	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	99,931,185	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	99,925,545	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	99,885,127	0		
	第35回株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,881,646	0		
	第41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	199,777,216	0		
	第20回民間都市開発債券	99,859,600	100,000,000	99,860,760	0		
	計	2,549,774,900	2,400,000,000	2,516,554,093	0		
	貸借対照表 計上額合計				2,516,554,093		

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	3,009,580	3,136,156	3,009,580	0	3,136,156	

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	175,623,576	2,716,111	21,762,541	156,577,146	
退職一時金に係る債務	97,448,784	1,517,754	11,361,824	87,604,714	
企業年金基金に係る債務	78,174,792	1,198,357	10,400,717	68,972,432	
年金資産	61,176,659	1,344,316	8,212,917	54,308,058	
退職給付引当金	114,446,917	1,371,795	13,549,624	102,269,088	

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	2,630,546,160	0	0	2,630,546,160	
計	2,630,546,160	0	0	2,630,546,160	

7. 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等助成費)	2,163,840	0	0	0	0	2,163,840	
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)	16,935,000	0	0	0	0	16,935,000	
計	19,098,840	0	0	0	0	19,098,840	

8. 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) 95	(1) 5	(0) 0	(0) 0
職員	(0) 37,053	(0) 5	(0) 11,361	(0) 4
計	(3) 37,149	(1) 10	(0) 11,361	(0) 4

- (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。

9. 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	246,941,030	6,755,495	253,696,525	74,972,052	328,668,577	△ 59,726,884	268,941,693
退職給付金	185,744,799	6,254,032	191,998,831	0	191,998,831	0	191,998,831
支払備金繰入	1,635,410	0	1,635,410	0	1,635,410	0	1,635,410
その他	59,560,821	501,463	60,062,284	74,972,052	135,034,336	△ 59,726,884	75,307,452
一般管理費	0	0	0	4,365,795	4,365,795	0	4,365,795
財務費用	0	0	0	34,612	34,612	0	34,612
計	246,941,030	6,755,495	253,696,525	79,372,459	333,068,984	△ 59,726,884	273,342,100
事業収益							
事業収益	149,365,928	2,328,874	151,694,802	0	151,694,802	0	151,694,802
補助金等収益	2,163,840	0	2,163,840	16,935,000	19,098,840	0	19,098,840
給付経理より受入	0	0	0	59,726,884	59,726,884	△ 59,726,884	0
責任準備金戻入	118,921,532	5,503,658	124,425,190	0	124,425,190	0	124,425,190
雑益	0	0	0	350	350	0	350
計	270,451,300	7,832,532	278,283,832	76,662,234	354,946,066	△ 59,726,884	295,219,182
事業損益	23,510,270	1,077,037	24,587,307	△ 2,710,225	21,877,082	0	21,877,082
当期純損益	23,510,270	1,077,037	24,587,307	△ 2,710,225	21,877,082	0	21,877,082
当期総損益	23,510,270	1,077,037	24,587,307	△ 2,710,225	21,877,082	0	21,877,082
II 行政サービス実施コスト							
業務費用							
損益計算書上の費用	246,941,030	6,755,495	253,696,525	79,372,459	333,068,984	△ 59,726,884	273,342,100
(控除) 自己収入等	△ 268,287,460	△ 7,832,532	△ 276,119,992	△ 59,727,234	△ 335,847,226	59,726,884	△ 276,120,342
業務費用合計	△ 21,346,430	△ 1,077,037	△ 22,423,467	19,645,225	△ 2,778,242	0	△ 2,778,242
引当外退職給付増加見積額	0	0	0	△ 50,611	△ 50,611	0	△ 50,611
行政サービス実施コスト	△ 21,346,430	△ 1,077,037	△ 22,423,467	19,594,614	△ 2,828,853	0	△ 2,828,853
III 総資産							
有価証券	200,000,000	20,241,787	220,241,787	0	220,241,787	0	220,241,787
金銭信託	942,392,354	0	942,392,354	0	942,392,354	0	942,392,354
投資有価証券	2,414,108,714	102,445,379	2,516,554,093	0	2,516,554,093	0	2,516,554,093
その他	690,807,636	166,083,864	856,891,500	138,513,239	995,404,739	△ 31,831,579	963,573,160
計	4,247,308,704	288,771,030	4,536,079,734	138,513,239	4,674,592,973	△ 31,831,579	4,642,761,394

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79,372,459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76,662,234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138,513,239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 △ 50,611 円

10. 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	942,392,354	△ 1,254,844
計	942,392,354	△ 1,254,844