

平成23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
利益の処分に関する書類
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23年4月 1日

至 平成24年3月31日

独立行政法人勤労者退職金共済機構
建設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 建設業退職金共済事業等勘定
貸借対照表

平成24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		22,080,083,239
有価証券		46,340,255,746
金銭信託		261,682,353,159
たな卸資産		397,260
前払金		844,109
前払費用		734,069
未収収益		1,371,488,764
短期貸付金		9,847,000
流動資産合計		331,486,003,346
II 固定資産		
1 有形固定資産		
建物	46,373,164	
減価償却累計額	△ 6,056,805	40,316,359
構築物	2,392,381	
減価償却累計額	△ 68,289	2,324,092
工具器具備品	183,047,723	
減価償却累計額	△ 67,313,805	115,733,918
有形固定資産合計		158,374,369
2 無形固定資産		
電話加入権		72,000
ソフトウェア		369,188,050
無形固定資産合計		369,260,050
3 投資その他の資産		
投資有価証券		477,158,033,617
生命保険資産		56,323,598,242
長期貸付金		10,233,000
長期前払費用		41,205
敷金・保証金		19,278,015
投資その他の資産合計		533,511,184,079
固定資産合計		534,038,818,498
資産合計		865,524,821,844
(負債の部)		
I 流動負債		
預り補助金等		12,310,800
未払給付金		1,268,940,649
未払費用		56,740,009
預り金		4,542,618
賞与引当金		38,256,707
短期リース債務		28,429,896
流動負債合計		1,409,220,679
II 固定負債		
資産見返負債		
資産見返補助金等	163,129	163,129
共済契約準備金		
支払備金	3,980,208,803	
責任準備金	799,653,374,529	803,633,583,332
長期リース債務		72,883,628
退職給付引当金		1,728,608,442
固定負債合計		805,435,238,531
負債合計		806,844,459,210
(純資産の部)		
I 資本剰余金		
損益外減損損失累計額		△ 1,224,000
資本剰余金合計		△ 1,224,000
II 利益剰余金		
前中期目標期間繰越積立金		48,234,694,296
積立金		8,928,358,041
当期末処分利益		1,518,534,297
(うち当期総利益 1,518,534,297)		
利益剰余金合計		58,681,586,634
純資産合計		58,680,362,634
負債純資産合計		865,524,821,844

独立行政法人勤労者退職金共済機構 建設業退職金共済事業等勘定
損益計算書

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	
経常費用		
業務費		
職員給与	174,335,722	
職員諸手当	50,988,991	
賞与	47,761,192	
法定福利費	38,353,824	
雑給	32,460,554	
退職給付金	58,017,234,136	
中退事業等へ移動通算繰入	717,538,795	
差額給付金	108,569,414	
証紙買戻金	129,643,370	
返還掛金	147,221,710	
雑費用	2,289,775	
運用費用	74,401,577	
業務委託手数料	86,764	
業務委託費	1,214,189,720	
責任準備金繰入	691,970,397	
賞与引当金繰入額	28,807,471	
退職給付費用	147,906,413	
その他	475,447,556	62,099,207,381
一般管理費		
役員報酬	14,001,324	
職員給与	57,644,376	
職員諸手当	18,428,023	
賞与	14,307,288	
法定福利費	13,367,648	
旅費交通費	960,082	
消耗品費	1,085,026	
雑役務費	10,824,762	
図書費	1,698,287	
減価償却費	137,315,451	
賞与引当金繰入額	9,449,236	
退職給付費用	43,812,047	
その他	15,489,884	338,383,434
財務費用		
支払利息	1,694,509	1,694,509
経常費用合計		62,439,285,324
経常収益		
事業収益		
掛金収入	46,202,738,210	
中退事業等より移動通算受入	308,823,837	
運用収入	15,182,060,780	
貸付金利息	694,534	
雑収入	1,360,569	61,695,677,930
補助金等収益		1,289,359,200
支払備金戻入		1,040,615,110
財務収益		
受取利息	14,446	14,446
経常収益合計		64,025,666,686
経常利益		1,586,381,362
臨時損失		
国庫納付金		67,847,065
臨時損失合計		67,847,065
当期純利益		1,518,534,297
当期総利益		1,518,534,297

独立行政法人勤労者退職金共済機構 建設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23年4月1日 至 平成24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	△ 57,731,420,987
人件費支出	△ 557,007,740
その他の業務支出	△ 1,859,077,674
事業収入	46,511,562,047
運用収入	8,350,331,725
貸付金利息による収入	705,282
貸付金回収による収入	17,768,000
補助金等収入	1,407,816,000
補助金等の精算による返還金の支出	△ 13,828,380
その他の業務収入	762,909
小計	△ 3,872,388,818
利息の受取額	14,800
利息の支払額	△ 1,772,265
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,874,146,283
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	△ 7,197,000,000
定期預金の払出による収入	657,000,000
有価証券の取得による支出	△ 2,210,000,000
有価証券の償還による収入	44,430,000,000
金銭信託の増加による支出	△ 1,200,000,000
金銭信託の減少による収入	11,805,276,904
投資有価証券の取得による支出	△ 54,654,855,000
生命保険資産の減少による収入	3,605,938,908
固定資産の取得による支出	△ 153,889,292
敷金・保証金の差入による支出	△ 19,278,015
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,936,806,495
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	△ 29,493,328
不要財産に係る国庫納付等による支出	△ 67,847,065
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 97,340,393
IV 資金減少額	△ 8,908,293,171
V 資金期首残高	23,791,376,410
VI 資金期末残高	14,883,083,239

独立行政法人勤労者退職金共済機構 建設業退職金共済事業等勘定

利益の処分に関する書類

(単位：円)

科 目	金 額		
I 当期未処分利益			1,518,534,297
当期総利益		1,518,534,297	
II 利益処分額			
積立金		1,518,534,297	1,518,534,297

独立行政法人勤労者退職金共済機構 建設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23年4月1日 至 平成24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	62,099,207,381		
一般管理費	338,383,434		
財務費用	1,694,509		
臨時損失	67,847,065	62,507,132,389	
(控除)自己収入等			
事業収益	△ 61,695,677,930		
支払備金戻入	△ 1,040,615,110		
財務収益	△ 14,446	△ 62,736,307,486	
業務費用合計			△ 229,175,097
II 引当外退職給付増加見積額			36,196,800
III (控除)法人税等及び国庫納付額			△ 67,847,065
IV 行政サービス実施コスト			△ 260,825,362

独立行政法人勤労者退職金共済機構
建設業退職金共済事業等勘定

〔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」及び「独立行政法人会計基準注解」並びに「独立行政法人会計基準」及び「独立行政法人会計基準注解」に関するQ & A」（以下、「独立行政法人会計基準等」という。）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	8～15年				
構	築	物	13年			
工	具	器	具	備	品	5～20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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品

移動平均法による低価法

7. 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。

8. 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。

9. 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 24 年厚生労働省発基 0327 第 8 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	501,259,959,548	524,517,810,000	23,257,850,452
	(2)金融債	10,500,000,000	10,517,736,600	17,736,600
	小計	511,759,959,548	535,035,546,600	23,275,587,052
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	9,528,329,815	9,518,580,000	△9,749,815
	小計	9,528,329,815	9,518,580,000	△9,749,815
合計		521,288,289,363	544,554,126,600	23,265,837,237

(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	42,430,255,746	204,082,431,827	224,140,157,606	40,135,444,184
(2)金融債	1,700,000,000	8,800,000,000	0	0
(3)その他	2,210,000,000	0	0	0
合計	46,340,255,746	212,882,431,827	224,140,157,606	40,135,444,184

3. 金融商品の状況に関する事項

建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	22,080,083,239	22,080,083,239	0
(2) 有価証券及び投資有価証券	523,498,289,363	546,764,126,600	23,265,837,237
①満期保有目的の債券	523,498,289,363	546,764,126,600	23,265,837,237
(3) 金銭信託	261,682,353,159	261,682,353,159	0
合計	807,260,725,761	830,526,562,998	23,265,837,237

(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。

5. 資産除去債務に関する事項

当機構は、賃貸借契約に基づく事業所等の退去時における原状回復義務を有してはいますが、当該債務に関する貸借資産の使用期間が明確でなく、現在のところ移転等も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため当該資産に見合う資産除去債務を計上しておりません。

6. 国庫納付に関する事項

(1) 不要財産としての国庫納付等を行った資産の種類、帳簿価格等の概要

川越職員宿舎土地、帳簿価額 126,700,000 円

(2) 不要財産となった理由

未利用資産となっていたため、これを譲渡処分することとしたため。

(3) 国庫納付等の方法

譲渡収入による現金納付

(4) 譲渡収入による現金納付等を行った資産に係る譲渡収入の額

69,700,000 円

- (5) 国庫納付等に当たり譲渡収入により控除した費用の額
1,852,935 円
- (6) 国庫納付等の額
67,847,065 円
- (7) 国庫納付等が行われた年月日
平成 23 年 9 月 28 日
- (8) 減資額
該当はありません。

〔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	22,080,083,239 円
うち定期預金	7,197,000,000 円
(差引) 資金残高	14,883,083,239 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 36,196,800 円については、国からの出向職員に係るもの
あります。

独立行政法人勤労者退職金共済機構（建設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	19,234,578	27,138,586	0	46,373,164	6,056,805	1,402,673	0	40,316,359
	構 築 物	514,648	1,877,733	0	2,392,381	68,289	35,629	0	2,324,092
	工具器具備品	175,345,236	7,702,487	0	183,047,723	67,313,805	33,977,509	0	115,733,918
	計	195,094,462	36,718,806	0	231,813,268	73,438,899	35,415,811	0	158,374,369
有形固定資産 合計	建 物	19,234,578	27,138,586	0	46,373,164	6,056,805	1,402,673	0	40,316,359
	構 築 物	514,648	1,877,733	0	2,392,381	68,289	35,629	0	2,324,092
	工具器具備品	175,345,236	7,702,487	0	183,047,723	67,313,805	33,977,509	0	115,733,918
	計	195,094,462	36,718,806	0	231,813,268	73,438,899	35,415,811	0	158,374,369
無形固定資産	電 話 加 入 権	1,296,000	0	0	1,296,000			1,224,000	72,000
	ソ フ ト ウ ェ ア	433,710,001	77,031,675	0	510,741,676	141,553,626	101,899,640	0	369,188,050
	計	435,006,001	77,031,675	0	512,037,676	141,553,626	101,899,640	1,224,000	369,260,050
投資その他の 資産	投資有価証券	467,125,860,111	54,660,992,391	44,628,818,885	477,158,033,617				477,158,033,617
	生命保険資産	59,425,998,423	577,940,304	3,680,340,485	56,323,598,242				56,323,598,242
	長期貸付金	20,080,000	0	9,847,000	10,233,000				10,233,000
	長期前払費用	775,274	0	734,069	41,205				41,205
	敷金・保証金	0	19,278,015	0	19,278,015				19,278,015
	計	526,572,713,808	55,258,210,710	48,319,740,439	533,511,184,079				533,511,184,079

2. たな卸資産の明細

(単位：円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	375,540	167,450	0	145,730	0	397,260	

3. 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	37,604,000,000	38,000,000,000	37,931,770,232	0	
	利付国庫債券(10年) 240回	10,201,600,000	10,000,000,000	10,006,646,154	0	
	利付国庫債券(10年) 241回	2,957,970,000	3,000,000,000	2,996,681,842	0	
	利付国庫債券(10年) 242回	5,053,800,000	5,000,000,000	5,003,434,043	0	
	利付国庫債券(10年) 244回	2,015,540,000	2,000,000,000	2,002,331,000	0	
	利付国庫債券(10年) 246回	4,879,200,000	5,000,000,000	4,988,791,752	0	
	利付国庫債券(10年) 247回	7,712,240,000	8,000,000,000	7,959,847,441	0	
	利付国庫債券(10年) 249回	4,783,650,000	5,000,000,000	4,974,038,000	0	
	政府保証債	4,471,500,000	4,500,000,000	4,498,485,514	0	
	第313回 道路債券	2,979,300,000	3,000,000,000	2,998,850,000	0	
	第818回 公営企業債券	1,492,200,000	1,500,000,000	1,499,635,514	0	
	金 融 債	1,700,000,000	1,700,000,000	1,700,000,000	0	
	第111号 商工債券(3年)	700,000,000	700,000,000	700,000,000	0	
	第212回 信金中金債券(5年)	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	第215回 信金中金債券(5年)	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	譲渡性預金	2,210,000,000	2,210,000,000	2,210,000,000	0	
	静岡銀行	1,100,000,000	1,100,000,000	1,100,000,000	0	
	静岡銀行	1,110,000,000	1,110,000,000	1,110,000,000	0	
		計	45,985,500,000	46,410,000,000	46,340,255,746	0
貸借対照表 計上額合計				46,340,255,746		

(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	147,119,356,000	138,300,000,000	142,316,172,599	0	
	利付国庫債券(10年) 250回	4,026,520,000	4,000,000,000	4,017,680,000	0	
	利付国庫債券(10年) 252回	2,004,560,000	2,000,000,000	2,001,052,308	0	
	利付国庫債券(10年) 259回	8,128,560,000	8,000,000,000	8,030,172,245	0	
	利付国庫債券(10年) 261回	3,126,300,000	3,000,000,000	3,029,653,044	0	
	利付国庫債券(10年) 264回	3,035,520,000	3,000,000,000	3,009,030,509	0	
	利付国庫債券(10年) 287回	4,278,280,000	4,000,000,000	4,198,314,483	0	
	利付国庫債券(10年) 293回	4,223,920,000	4,000,000,000	4,167,374,546	0	
	利付国庫債券(10年) 294回	5,152,900,000	5,000,000,000	5,102,860,000	0	
	利付国庫債券(10年) 305回	314,334,000	300,000,000	314,181,511	0	
	利付国庫債券(20年) 30回	5,151,636,000	4,200,000,000	4,507,451,631	0	
	利付国庫債券(20年) 31回	5,089,896,000	4,200,000,000	4,514,080,942	0	
	利付国庫債券(20年) 33回	5,244,204,000	4,200,000,000	4,597,091,662	0	
	利付国庫債券(20年) 34回	5,127,948,000	4,200,000,000	4,576,195,136	0	
	利付国庫債券(20年) 37回	4,948,776,000	4,200,000,000	4,520,904,000	0	
	利付国庫債券(20年) 38回	4,752,510,000	4,200,000,000	4,448,629,500	0	
	利付国庫債券(20年) 38回	1,614,000,000	1,500,000,000	1,557,802,817	0	
	利付国庫債券(20年) 38回	1,614,000,000	1,500,000,000	1,557,802,817	0	
	利付国庫債券(20年) 40回	4,539,276,000	4,200,000,000	4,359,418,844	0	
	利付国庫債券(20年) 42回	4,699,926,000	4,200,000,000	4,444,149,907	0	
	利付国庫債券(20年) 42回	3,214,290,000	3,000,000,000	3,115,493,962	0	
	利付国庫債券(20年) 43回	4,863,684,000	4,200,000,000	4,535,570,562	0	
	利付国庫債券(20年) 44回	4,635,204,000	4,200,000,000	4,427,062,957	0	
	利付国庫債券(20年) 46回	4,465,608,000	4,200,000,000	4,340,616,000	0	
	利付国庫債券(20年) 49回	4,372,284,000	4,200,000,000	4,294,932,000	0	
	利付国庫債券(20年) 51回	4,317,726,000	4,200,000,000	4,265,666,262	0	
	利付国庫債券(20年) 55回	4,282,404,000	4,200,000,000	4,247,540,770	0	
	利付国庫債券(20年) 57回	4,223,520,000	4,200,000,000	4,213,710,711	0	
	利付国庫債券(20年) 61回	3,597,300,000	4,200,000,000	3,838,380,000	0	
	利付国庫債券(20年) 63回	4,122,804,000	4,200,000,000	4,153,266,995	0	
	利付国庫債券(20年) 67回	4,144,476,000	4,200,000,000	4,165,536,827	0	
	利付国庫債券(20年) 72回	8,375,640,000	8,400,000,000	8,384,711,297	0	
	利付国庫債券(20年) 83回	5,051,200,000	5,000,000,000	5,035,053,942	0	
	利付国庫債券(20年) 92回	5,052,850,000	5,000,000,000	5,039,304,412	0	
	利付国庫債券(20年) 95回	5,327,300,000	5,000,000,000	5,305,480,000	0	
	政府保証債	325,045,851,000	327,200,000,000	326,041,861,018	0	
	第315回 道路債券	1,870,600,000	2,000,000,000	1,985,372,173	0	
	第318回 道路債券	2,518,880,000	2,600,000,000	2,589,000,677	0	
	第319回 道路債券	949,800,000	1,000,000,000	992,828,571	0	
	第320回 道路債券	3,040,500,000	3,000,000,000	3,006,075,000	0	
	第321回 道路債券	1,981,850,000	2,000,000,000	1,997,150,000	0	
	第322回 道路債券	1,585,480,000	1,600,000,000	1,597,600,000	0	
	第322回 道路債券	396,370,000	400,000,000	399,400,000	0	
	第323回 道路債券	3,977,700,000	4,000,000,000	3,996,129,752	0	
	第324回 道路債券	3,979,700,000	4,000,000,000	3,996,309,090	0	
	第324回 道路債券	994,925,000	1,000,000,000	999,077,272	0	
	第325回 道路債券	3,967,700,000	4,000,000,000	3,993,860,330	0	
	第327回 道路債券	3,968,540,000	4,000,000,000	3,993,500,000	0	
	第328回 道路債券	4,953,175,000	5,000,000,000	4,989,938,429	0	
	第329回 道路債券	4,990,675,000	5,000,000,000	4,997,919,214	0	
	第330回 道路債券	4,985,675,000	5,000,000,000	4,996,685,123	0	
	第330回 道路債券	1,495,702,500	1,500,000,000	1,499,005,537	0	
	第331回 道路債券	4,953,175,000	5,000,000,000	4,988,777,479	0	
	第332回 道路債券	4,963,175,000	5,000,000,000	4,990,869,834	0	
	第333回 道路債券	997,135,000	1,000,000,000	999,265,991	0	
	第334回 道路債券	497,067,500	500,000,000	499,224,462	0	
	第335回 道路債券	495,817,500	500,000,000	498,859,318	0	
	第336回 道路債券	497,317,500	500,000,000	499,246,239	0	
	第337回 道路債券	6,944,945,000	7,000,000,000	6,984,075,000	0	
	第337回 道路債券	496,067,500	500,000,000	498,862,500	0	
	第338回 道路債券	6,951,945,000	7,000,000,000	6,985,702,644	0	
	第339回 道路債券	2,994,405,000	3,000,000,000	2,998,289,132	0	
	第341回 道路債券	2,980,905,000	3,000,000,000	2,994,003,223	0	
	第343回 道路債券	2,995,905,000	3,000,000,000	2,998,680,123	0	
	第345回 道路債券	2,971,905,000	3,000,000,000	2,990,712,396	0	
	第346回 道路債券	2,989,905,000	3,000,000,000	2,996,579,380	0	
	第347回 道路債券	2,971,905,000	3,000,000,000	2,990,248,016	0	
	第856回 公営企業債券	990,635,000	1,000,000,000	996,671,942	0	

満期保有
目的債券

	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
	第179回 中小企業債券	6,981,975,000	7,000,000,000	6,996,424,793	0	
	第1回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	6,484,627,500	6,500,000,000	6,494,282,954	0	
	第3回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	998,635,000	1,000,000,000	999,481,074	0	
	第5回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	998,635,000	1,000,000,000	999,469,793	0	
	第8回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	991,135,000	1,000,000,000	996,483,305	0	
	第8回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	991,135,000	1,000,000,000	996,483,305	0	
	第11回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,976,405,000	3,000,000,000	2,990,445,000	0	
	第12回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,497,952,500	1,500,000,000	1,499,153,925	0	
	第16回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	993,135,000	1,000,000,000	997,049,752	0	
	第17回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,983,905,000	3,000,000,000	2,992,950,123	0	
	第19回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,984,540,000	4,000,000,000	3,993,100,495	0	
	第20回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,994,405,000	3,000,000,000	2,997,456,818	0	
	第21回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,977,905,000	3,000,000,000	2,989,774,214	0	
	第23回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,985,405,000	3,000,000,000	2,993,124,669	0	
	第27回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,991,405,000	3,000,000,000	2,995,809,049	0	
	第30回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,968,175,000	5,000,000,000	4,984,219,008	0	
	第30回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	993,635,000	1,000,000,000	996,843,801	0	
	第33回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,988,270,000	2,000,000,000	1,994,086,528	0	
	第34回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	994,635,000	1,000,000,000	997,250,991	0	
	第34回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	497,317,500	500,000,000	498,625,495	0	
	第36回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	499,067,500	500,000,000	499,514,483	0	
	第37回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	996,135,000	1,000,000,000	997,955,702	0	
	第40回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	997,135,000	1,000,000,000	998,460,950	0	
	第41回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,973,405,000	3,000,000,000	2,985,493,636	0	
	第42回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,989,905,000	3,000,000,000	2,994,410,206	0	
	第44回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,973,405,000	3,000,000,000	2,985,054,049	0	
	第47回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,977,905,000	3,000,000,000	2,987,400,371	0	
	第49回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,971,905,000	3,000,000,000	2,983,746,694	0	
	第52回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,995,905,000	3,000,000,000	2,997,597,148	0	
	第54回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,953,175,000	5,000,000,000	4,972,137,190	0	
	第56回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	495,567,500	500,000,000	497,340,500	0	
	第67回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,985,675,000	5,000,000,000	4,990,647,314	0	
	第69回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,973,175,000	5,000,000,000	4,982,264,462	0	
	第71回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,960,675,000	5,000,000,000	4,973,675,000	0	
	第73回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,970,405,000	3,000,000,000	2,979,943,884	0	
満期保有 目的債券	第75回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,971,905,000	3,000,000,000	2,980,728,223	0	
	第77回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,974,905,000	3,000,000,000	2,982,578,677	0	
	第78回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	4,975,675,000	5,000,000,000	4,982,912,190	0	
	第80回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	998,635,000	1,000,000,000	999,029,834	0	
	第82回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	991,135,000	1,000,000,000	993,625,991	0	
	第85回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	997,635,000	1,000,000,000	998,280,000	0	
	第87回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	997,635,000	1,000,000,000	998,260,454	0	
	第91回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,970,405,000	3,000,000,000	2,977,742,603	0	
	第93回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	8,911,215,000	9,000,000,000	8,932,494,049	0	
	第95回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	5,952,810,000	6,000,000,000	5,963,730,000	0	
	第98回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	5,946,810,000	6,000,000,000	5,958,678,842	0	
	第103回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,970,540,000	4,000,000,000	3,976,626,776	0	
	第104回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,988,405,000	3,000,000,000	2,990,704,834	0	
	第104回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	697,294,500	700,000,000	697,831,128	0	
	第107回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,979,405,000	3,000,000,000	2,983,319,752	0	
	第110回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,995,905,000	3,000,000,000	2,996,649,545	0	
	第112回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,979,405,000	3,000,000,000	2,982,979,338	0	
	第115回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,974,905,000	3,000,000,000	2,979,052,933	0	
	第117回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,974,905,000	3,000,000,000	2,978,845,537	0	
	第120回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,995,905,000	3,000,000,000	2,996,514,173	0	
	第120回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	399,454,000	400,000,000	399,535,223	0	
	第122回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,974,905,000	3,000,000,000	2,978,430,743	0	
	第124回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,995,905,000	3,000,000,000	2,996,446,487	0	
	第126回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,983,905,000	3,000,000,000	2,985,900,247	0	
	第129回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,977,905,000	3,000,000,000	2,980,461,446	0	
	第129回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	397,054,000	400,000,000	397,394,859	0	
	第132回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	498,317,500	500,000,000	498,498,264	0	
	第133回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,991,270,000	2,000,000,000	1,992,135,785	0	
	第133回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	1,095,198,500	1,100,000,000	1,095,674,681	0	
	第135回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,968,540,000	4,000,000,000	3,971,400,000	0	
	第137回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,995,905,000	3,000,000,000	2,996,243,429	0	
	第139回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,960,540,000	4,000,000,000	3,963,475,041	0	
	第142回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,974,905,000	3,000,000,000	2,976,564,173	0	
	第145回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,968,905,000	3,000,000,000	2,970,703,884	0	
	第147回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,988,540,000	4,000,000,000	3,989,108,264	0	

	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	第149回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,974,540,000	4,000,000,000	3,975,592,066	0	
	第149回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	198,727,000	200,000,000	198,779,603	0	
	第152回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	3,994,540,000	4,000,000,000	3,994,720,495	0	
	第155回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,973,405,000	3,000,000,000	2,974,064,380	0	
	第157回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,971,905,000	3,000,000,000	2,972,369,380	0	
	第159回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	2,970,405,000	3,000,000,000	2,970,649,586	0	
	第159回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	297,040,500	300,000,000	297,064,958	0	
	第 1回 東日本高速道路債券	1,495,702,500	1,500,000,000	1,498,437,272	0	
	第 2回 東日本高速道路債券	498,817,500	500,000,000	499,560,227	0	
	第 3回 東日本高速道路債券	499,317,500	500,000,000	499,717,975	0	
	第 4回 東日本高速道路債券	495,317,500	500,000,000	498,026,384	0	
	第 1回 中日本高速道路債券	1,994,270,000	2,000,000,000	1,997,916,363	0	
	第 2回 中日本高速道路債券	997,635,000	1,000,000,000	999,120,454	0	
	第 5回 中日本高速道路債券	998,635,000	1,000,000,000	999,435,950	0	
	第 6回 中日本高速道路債券	495,317,500	500,000,000	498,026,384	0	
	第12回 中日本高速道路債券	2,980,905,000	3,000,000,000	2,990,847,024	0	
	第 1回 西日本高速道路債券	1,994,270,000	2,000,000,000	1,997,916,363	0	
	第 9回 西日本高速道路債券	998,135,000	1,000,000,000	999,028,966	0	
	第 5回 日本政策金融公庫債	1,984,270,000	2,000,000,000	1,988,300,000	0	
	第 7回 日本政策投資銀行社債	998,635,000	1,000,000,000	998,928,305	0	
	第11回 日本政策投資銀行社債	989,635,000	1,000,000,000	990,234,628	0	
	第22回 地方公共団体金融機構債	2,491,587,500	2,500,000,000	2,492,491,322	0	
	金 融 債	8,800,000,000	8,800,000,000	8,800,000,000	0	
	第141回 商工債	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第142回 商工債	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第143回 商工債	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第144回 商工債	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第695号い号商工債券	700,000,000	700,000,000	700,000,000	0	
	第233回 信金中金債券 (5年)	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
		計	480,965,207,000	474,300,000,000	477,158,033,617	0
貸借対照表 計上額合計				477,158,033,617		

4. 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	37,848,000	0	17,768,000	0	20,080,000 (9,847,000)	期日返済

5. 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	37,877,815	38,256,707	37,877,815	0	38,256,707	

6. 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	1,990,674,537	208,215,822	57,670,307	2,141,220,052	
退職一時金に係る債務	761,027,340	111,962,047	33,642,945	839,346,442	
厚生年金基金に係る債務	1,229,647,197	96,253,775	24,027,362	1,301,873,610	
年金資産	400,016,197	36,622,775	24,027,362	412,611,610	
退職給付引当金	1,590,658,340	171,593,047	33,642,945	1,728,608,442	

7. 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	△ 1,224,000	0	0	△ 1,224,000	

8. 積立金等の明細

(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	48,234,694,296	0	0	48,234,694,296	
通則法第44条第1項積立金	18,148,107,012	0	9,219,748,971	8,928,358,041	損失処理による
計	66,382,801,308	0	9,219,748,971	57,163,052,337	

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)	984,680,200	0	0	0	0	984,680,200	
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)	304,679,000	0	0	0	0	304,679,000	
計	1,289,359,200	0	0	0	0	1,289,359,200	

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	(519) 15,019	(1) 6	(0) 703	(0) 2
職員	(19,954) 399,805	(6) 50	(0) 32,939	(0) 2
計	(20,473) 414,825	(7) 56	(0) 33,642	(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。
- 5 役員の期末現在の人数と上表の支給人員数は異なっております。

1 1. 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	60,630,280,564	86,764	1,688,597,358	62,318,964,686	2,550,329,386	64,869,294,072	△ 2,430,008,748	62,439,285,324
業務費	60,630,280,564	86,764	1,688,597,358	62,318,964,686	2,210,251,443	64,529,216,129	△ 2,430,008,748	62,099,207,381
退職給付金	56,530,956,362	0	1,486,277,774	58,017,234,136	0	58,017,234,136	0	58,017,234,136
責任準備金繰入	921,356,671	0	0	921,356,671	0	921,356,671	△ 229,386,274	691,970,397
その他	3,177,967,531	86,764	202,319,584	3,380,373,879	2,210,251,443	5,590,625,322	△ 2,200,622,474	3,390,002,848
一般管理費	0	0	0	0	338,383,434	338,383,434	0	338,383,434
財務費用	0	0	0	0	1,694,509	1,694,509	0	1,694,509
事業収益	62,309,883,620	694,534	1,638,427,661	63,949,005,815	2,506,669,619	66,455,675,434	△ 2,430,008,748	64,025,666,686
事業収益	60,299,279,475	694,534	1,394,350,222	61,694,324,231	1,353,699	61,695,677,930	0	61,695,677,930
補助金等収益	984,680,200	0	0	984,680,200	304,679,000	1,289,359,200	0	1,289,359,200
給付経理より受入	0	0	0	0	2,200,622,474	2,200,622,474	△ 2,200,622,474	0
支払備金戻入	1,025,923,945	0	14,691,165	1,040,615,110	0	1,040,615,110	0	1,040,615,110
責任準備金戻入	0	0	229,386,274	229,386,274	0	229,386,274	△ 229,386,274	0
財務収益	0	0	0	0	14,446	14,446	0	14,446
事業損益	1,679,603,056	607,770	△ 50,169,697	1,630,041,129	△ 43,659,767	1,586,381,362	0	1,586,381,362
II 総資産	831,294,016,831	48,769,477	32,633,191,933	863,975,978,241	1,639,055,129	865,615,033,370	△ 90,211,526	865,524,821,844
有価証券	43,530,255,746	0	2,810,000,000	46,340,255,746	0	46,340,255,746	0	46,340,255,746
金銭信託	249,599,919,827	0	12,082,433,332	261,682,353,159	0	261,682,353,159	0	261,682,353,159
投資有価証券	462,976,102,297	0	14,081,931,320	477,058,033,617	100,000,000	477,158,033,617	0	477,158,033,617
生命保険資産	53,001,464,034	0	3,322,134,208	56,323,598,242	0	56,323,598,242	0	56,323,598,242
その他	22,186,274,927	48,769,477	336,693,073	22,571,737,477	1,539,055,129	24,110,792,606	△ 90,211,526	24,020,581,080

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

- ① 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。
- 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2,550,329,386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2,506,669,619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1,639,055,129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 36,196,800 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	121,074,413,172	3,453,374,027
特 定 金 銭 信 託	140,607,939,987	3,374,537,302
計	261,682,353,159	6,827,911,329

(2) 生命保険資産

(単位：円)

区 分	期末残高
日本生命	7,893,156,913
富国生命	13,439,429,086
明治安田生命	19,731,844,692
第一生命	8,882,503,475
太陽生命	6,376,664,076
計	56,323,598,242

決算報告書（平成23年度）

建設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	54,371	56,195	1,824	
国庫補助金収入	1,411	1,289	△ 122	
業務収入	52,490	54,596	2,106	
掛金等収入	44,497	46,203	1,706	加入件数の増
運用収入等	7,993	8,393	400	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	1	1	0	
一般の中小企業				
退職金共済事業等勘定より受入	466	308	△ 158	
建設業	—	—	—	
退職金共済事業等勘定より受入				
清酒製造業	1	—	△ 1	
退職金共済事業等勘定より受入				
林業	3	0	△ 3	
退職金共済事業等勘定より受入				
支 出	73,467	61,532	△ 11,935	
退職給付金等	70,012	58,255	△ 11,757	支給件数の減
業務経費	2,249	1,999	△ 250	損益計算書との相違点 決算額には減価償却費を除き有形固定資産購入額が含まれております
退職金共済事業関係経費	2,006	1,850	△ 156	
運用費用等	242	150	△ 92	
業務委託手数料	0	0	△ 0	
一般管理費	23	42	19	
人件費	550	518	△ 32	損益計算書との相違点 決算額には退職給付費用の一部に計上している厚生年金基金掛金と退職手当金が含まれております
一般の中小企業				
退職金共済事業等勘定へ繰入	627	710	83	
建設業	—	—	—	
退職金共済事業等勘定へ繰入				
清酒製造業	1	—	△ 1	
退職金共済事業等勘定へ繰入				
林業	5	8	3	
退職金共済事業等勘定へ繰入				