

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		当期減損額		
有形固定資産 (減価償却費)	建 物	800,277	0	0	800,277	569,946	44,204	0	0	230,331	
	構 築 物	197,709	0	0	197,709	177,938	1,135	0	0	19,771	
	工 具 器 具 備 品	6,587,653	450,472	205,044	6,833,081	4,749,036	1,180,970	0	0	2,084,045	
	計	7,585,639	450,472	205,044	7,831,067	5,496,920	1,226,309	0	0	2,334,147	
有形固定資産 合計	建 物	800,277	0	0	800,277	569,946	44,204	0	0	230,331	
	構 築 物	197,709	0	0	197,709	177,938	1,135	0	0	19,771	
	工 具 器 具 備 品	6,587,653	450,472	205,044	6,833,081	4,749,036	1,180,970	0	0	2,084,045	
	計	7,585,639	450,472	205,044	7,831,067	5,496,920	1,226,309	0	0	2,334,147	
無形固定資産	電 話 加 入 権	216,000	0	0	216,000			204,000	0	12,000	
	ソ フ ト ウ ェ ア	122,649,198	40,535	0	122,689,733	117,882,260	11,146,017	0	0	4,807,473	
	計	122,865,198	40,535	0	122,905,733	117,882,260	11,146,017	204,000	0	4,819,473	
投資その他の 資産	投 資 有 価 証 券	6,455,293,211	791,706,000	910,409,678	6,336,589,533					6,336,589,533	(注)
	長 期 前 払 費 用	2,098	0	1,287	811					811	
	敷 金 ・ 保 証 金	2,834,926	111,193	0	2,946,119					2,946,119	
	前 払 年 金 費 用	0	149,266	0	149,266					149,266	
	計	6,458,130,235	791,966,459	910,410,965	6,339,685,729					6,339,685,729	

(注) 当期増加額（791,706,000円）は、余裕金の運用によるものであり、当期減少額（910,409,678円）は、主に一年基準により流動資産「有価証券」への振替によるものです。

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	898,736,400	900,000,000	899,947,782	0	
	第273回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,998,839	0	
	第276回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,997,679	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	99,996,519	0	
	第282回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,995,358	0	
	第285回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,994,198	0	
	第291回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,991,877	0	
	第294回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,990,717	0	
	第297回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,989,557	0	
	第35回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,993,038	0	
	計	898,736,400	900,000,000	899,947,782	0	
貸借対照表計上額合計				899,947,782		

(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	2,640,301,000	2,500,000,000	2,535,662,386	0	
	利付国庫債券（10年）第370回	189,886,000	200,000,000	190,973,526	0	
	利付国庫債券（10年）第371回	199,460,000	200,000,000	199,608,500	0	
	利付国庫債券（10年）第372回	200,580,000	200,000,000	200,435,000	0	
	利付国庫債券（10年）第373回	100,030,000	100,000,000	100,023,250	0	
	利付国庫債券（10年）第375回	203,320,000	200,000,000	202,785,424	0	
	利付国庫債券（10年）第376回	196,740,000	200,000,000	197,182,033	0	
	利付国庫債券（10年）第377回	201,060,000	200,000,000	200,927,500	0	
	利付国庫債券（10年）第379回	200,640,000	200,000,000	200,596,975	0	
	利付国庫債券（10年）第380回	201,100,000	200,000,000	201,045,000	0	
	利付国庫債券（10年）第381回	200,080,000	200,000,000	200,078,000	0	
	利付国庫債券（20年）第112回	123,724,000	100,000,000	106,168,240	0	
	利付国庫債券（20年）第113回	124,042,000	100,000,000	106,599,765	0	
	利付国庫債券（20年）第114回	124,256,000	100,000,000	106,952,357	0	
	利付国庫債券（20年）第115回	125,691,000	100,000,000	107,410,866	0	
	利付国庫債券（20年）第116回	249,692,000	200,000,000	214,875,950	0	
	政府保証債	3,800,245,200	3,800,000,000	3,800,927,147	0	
	第309回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,984,915	0	
	第312回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,983,755	0	
	第315回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,982,595	0	
	第318回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,981,434	0	
	第321回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,980,274	0	
	第327回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,977,953	0	
	第339回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	第345回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,970,991	0	
	第363回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,964,029	0	
	第375回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,959,388	0	
	第378回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,958,228	0	
	第391回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	第119回 地方公共団体金融機構債券	199,719,200	200,000,000	199,914,135	0	
	第121回 地方公共団体金融機構債券	199,714,000	200,000,000	199,898,363	0	
	第122回 地方公共団体金融機構債券	99,857,000	100,000,000	99,946,818	0	
	第123回 地方公共団体金融機構債券	199,714,000	200,000,000	199,891,272	0	
	第63回 日本政策金融公庫債券	502,680,000	500,000,000	501,363,104	0	
	第41回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,979,114	0	
	第42回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,975,633	0	
	第46回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,972,152	0	
	第57回 株式会社日本政策投資銀行社債	199,719,200	200,000,000	199,909,494	0	
	第67回 株式会社日本政策投資銀行社債	100,667,000	100,000,000	100,333,500	0	
	第70回 株式会社日本政策投資銀行社債	400,000,000	400,000,000	400,000,000	0	
	第72回 株式会社日本政策投資銀行社債	300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	
	第75回 株式会社日本政策投資銀行社債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	計	6,440,546,200	6,300,000,000	6,336,589,533	0	
貸借対照表計上額合計				6,336,589,533		

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	4,068,422	3,928,036	4,068,422	0	3,928,036	

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	61,637,027	5,296,196	8,187,905	58,745,318	
退職一時金に係る債務	44,801,666	6,174,196	7,423,526	43,552,336	
確定給付企業年金等に係る債務	16,835,361	△ 878,000	764,379	15,192,982	
年金資産	14,307,589	1,799,038	764,379	15,342,248	
退職給付引当金	47,329,438	3,497,158	7,423,526	43,403,070	

(注) 退職給付引当金の期末残高には、前払年金費用が含まれております。

5. 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)	33,029,820	0	0	0	0	33,029,820	
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)	33,273,000	0	0	0	0	33,273,000	
計	66,302,820	0	0	0	0	66,302,820	

6. 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	(7) 205	(1) 5	(0) 0	(0) 0
職員	(0) 35,074	(0) 4	(0) 7,423	(0) 5
合計	(7) 35,280	(1) 9	(0) 7,423	(0) 5

- (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。

7. 開示すべきセグメント情報

中期目標等における一定の事業等のまとまりごとの区分に基づくセグメント情報の開示を求められておりますが、単一セグメントのため、記載を省略しています。

なお、主務省令等により要請される経理の区分に基づくセグメント情報は下記のとおりです。

(単位：円)

	給付経理	業務経理	計	消去	合計
I 行政コスト					
損益計算書上の費用合計	1,636,495,793	116,243,153	1,752,738,946	△ 73,990,597	1,678,748,349
その他行政コスト					
その他行政コスト合計	0	0	0	0	0
行政コスト	1,636,495,793	116,243,153	1,752,738,946	△ 73,990,597	1,678,748,349
II 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコスト	△ 134,400,066	42,220,442	△ 92,179,624	0	△ 92,179,624
III 事業費用、事業収益及び事業損益					
事業費用					
業務費	1,636,495,793	99,082,361	1,735,578,154	△ 73,990,597	1,661,587,557
退職給付金	1,450,729,555	0	1,450,729,555	0	1,450,729,555
その他	185,766,238	99,082,361	284,848,599	△ 73,990,597	210,858,002
一般管理費	0	17,096,955	17,096,955	0	17,096,955
財務費用	0	42,163	42,163	0	42,163
計	1,636,495,793	116,221,479	1,752,717,272	△ 73,990,597	1,678,726,675
事業収益					
事業収益	1,564,498,689	0	1,564,498,689	0	1,564,498,689
補助金等収益	33,029,820	33,273,000	66,302,820	0	66,302,820
給付経理より受入	0	73,990,597	73,990,597	△ 73,990,597	0
資産見返補助金等戻入	0	11,094,380	11,094,380	0	11,094,380
支払備金戻入	23,323,172	0	23,323,172	0	23,323,172
責任準備金戻入	183,073,998	0	183,073,998	0	183,073,998
計	1,803,925,679	118,357,977	1,922,283,656	△ 73,990,597	1,848,293,059
事業損益	167,429,886	2,136,498	169,566,384	0	169,566,384
IV 臨時損益等					
臨時損失					
固定資産除却損	0	21,674	21,674	0	21,674
計	0	△ 21,674	△ 21,674	0	△ 21,674
当期純損益	167,429,886	2,114,824	169,544,710	0	169,544,710
当期総損益	167,429,886	2,114,824	169,544,710	0	169,544,710
V 総資産					
有価証券	899,947,782	0	899,947,782	0	899,947,782
金銭信託	6,754,638,695	0	6,754,638,695	0	6,754,638,695
投資有価証券	6,336,589,533	0	6,336,589,533	0	6,336,589,533
その他	1,841,806,297	66,030,729	1,907,837,026	△ 8,358,403	1,899,478,623
計	15,832,982,307	66,030,729	15,899,013,036	△ 8,358,403	15,890,654,633

- 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 業務経理・・・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係る事務に関する取引を経理しております。

8. 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
特 定 金 銭 信 託	6,754,638,695	△ 223,719,705
計	6,754,638,695	△ 223,719,705