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	当期償却額	減損損失累計額	当期減損額	差引当期末残高	摘要
有形固定資産（減価償却費）	建物	790,760	0	0	790,760	438,223	43,778	0	0	352,537	
	構築物	197,709	0	0	197,709	149,427	13,688	0	0	48,282	
	工具器具備品	5,890,708	117,810	40,441	5,968,077	2,614,797	1,080,096	0	0	3,353,280	
	計	6,879,177	117,810	40,441	6,956,546	3,202,447	1,137,562	0	0	3,754,099	
有形固定資産合計	建物	790,760	0	0	790,760	438,223	43,778	0	0	352,537	
	構築物	197,709	0	0	197,709	149,427	13,688	0	0	48,282	
	工具器具備品	5,890,708	117,810	40,441	5,968,077	2,614,797	1,080,096	0	0	3,353,280	
	計	6,879,177	117,810	40,441	6,956,546	3,202,447	1,137,562	0	0	3,754,099	
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	122,414,428	59,770	0	122,474,198	84,015,161	11,430,965	0	0	38,459,037	
	計	122,630,428	59,770	0	122,690,198	84,015,161	11,430,965	204,000	0	38,471,037	
投資その他の資産	投資有価証券	7,987,046,525	100,000,000	610,913,134	7,476,133,391					7,476,133,391	
	長期前払費用	119	150	46	223					223	
	敷金・保証金	2,724,177	0	0	2,724,177					2,724,177	
	計	7,989,770,821	100,000,150	610,913,180	7,478,857,791					7,478,857,791	

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**	**199,760,000**	**200,000,000**	**200,001,983**	**0**	
	利付国庫債券 （10年） 第329回	99,440,000	100,000,000	99,986,115	0	
	利付国庫債券 （10年） 第330回	100,320,000	100,000,000	100,015,868	0	
	政府保証債	**399,454,000**	**400,000,000**	**399,981,948**	**0**	
	第189回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	199,727,000	200,000,000	199,997,743	0	
	第190回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,997,743	0	
	第213回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,863,500	100,000,000	99,986,462	0	
	計	**599,214,000**	**600,000,000**	**599,983,931**	**0**	
貸借対照表計上額合計				**599,983,931**		

(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**	**1,145,999,000**	**1,000,000,000**	**1,076,015,837**	**0**	
	利付国庫債券 （10年） 第340回	99,790,000	100,000,000	99,947,933	0	
	利付国庫債券 （10年） 第341回	99,800,000	100,000,000	99,945,454	0	
	利付国庫債券 （20年） 第 81回	199,004,000	200,000,000	199,879,650	0	
	利付国庫債券 （20年） 第 112回	123,724,000	100,000,000	111,862,000	0	
	利付国庫債券 （20年） 第 113回	124,042,000	100,000,000	112,256,706	0	
	利付国庫債券 （20年） 第 114回	124,256,000	100,000,000	112,514,243	0	
	利付国庫債券 （20年） 第 115回	125,691,000	100,000,000	113,339,558	0	
	利付国庫債券 （20年） 第 116回	249,692,000	200,000,000	226,270,293	0	
	政府保証債	**6,396,655,200**	**6,400,000,000**	**6,400,117,554**	**0**	
	第263回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,961,709	0	
	第266回 日本高速道路保有・債務返済機構債券	99,859,600	100,000,000	99,960,548	0	
	第271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	99,957,067	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	99,955,907	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	99,954,747	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	99,953,586	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	99,952,426	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	99,950,105	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	99,948,945	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	99,947,785	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	99,943,143	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	99,941,983	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	99,940,823	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	99,939,662	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	99,938,502	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	99,936,181	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	99,929,219	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	99,922,257	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	99,917,616	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	99,916,456	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	
	8年 第6回 地方公共団体金融機構債券	99,920,000	100,000,000	99,985,154	0	
	第67回 地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,975,633	0	
	第68回 地方公共団体金融機構債券	199,719,200	200,000,000	199,948,945	0	
	第69回 地方公共団体金融機構債券	199,719,200	200,000,000	199,946,624	0	
	第71回 地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,970,991	0	
	第72回 地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,969,831	0	
	第73回 地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,968,671	0	
	第74回 地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,967,510	0	
	第77回 地方公共団体金融機構債券	99,859,600	100,000,000	99,964,029	0	
	第119回 地方公共団体金融機構債券	199,719,200	200,000,000	199,830,591	0	
	第121回 地方公共団体金融機構債券	199,714,000	200,000,000	199,813,272	0	
	第122回 地方公共団体金融機構債券	99,857,000	100,000,000	99,904,272	0	
	第123回 地方公共団体金融機構債券	199,714,000	200,000,000	199,806,181	0	
	第35回 日本政策金融公庫債券	199,719,200	200,000,000	199,944,304	0	
	第63回 日本政策金融公庫債券	502,680,000	500,000,000	502,194,828	0	
	第30回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,965,190	0	
	第35回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,951,266	0	
	第41回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,937,342	0	
	第42回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,933,861	0	
	第46回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,859,600	100,000,000	99,930,380	0	
	第57回 株式会社日本政策投資銀行社債	199,719,200	200,000,000	199,825,950	0	
	第67回 株式会社日本政策投資銀行社債	100,667,000	100,000,000	100,555,834	0	
満期保有目的債券	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	**7,542,654,200**	**7,400,000,000**	**7,476,133,391**	**0**	
貸借対照表計上額合計				**7,476,133,391**		

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	4,037,619	3,830,433	4,037,619	0	3,830,433	

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	81,106,456	5,794,242	14,450,515	72,450,183	
退職一時金に係る債務	58,869,517	4,148,255	13,791,052	49,226,720	
確定給付企業年金等に係る債務	22,236,939	1,645,987	659,463	23,223,463	
年金資産	14,195,519	948,235	706,154	14,437,600	
退職給付引当金	66,910,937	4,846,007	13,744,361	58,012,583	

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）	35,716,370	0	0	0	0	35,716,370	
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）	33,709,000	0	0	0	0	33,709,000	
計	69,425,370	0	0	0	0	69,425,370	

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	(6) 187	(1) 5	(0) 136	(0) 1
職員	(0) 34,382	(0) 5	(0) 13,654	(0) 7
合計	(6) 34,570	(1) 10	(0) 13,791	(0) 8

（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	1,681,470,532	115,165,083	1,796,635,615	△ 68,818,713	1,727,816,902
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	1,681,470,532	115,165,083	1,796,635,615	△ 68,818,713	1,727,816,902
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	215,996,015	46,377,888	262,373,903	0	262,373,903
Ⅲ事業費用、事業収益及び事業損益					
事業費用					
業務費	1,681,470,532	98,834,406	1,780,304,938	△ 68,818,713	1,711,486,225
退職給付金	1,304,561,797	0	1,304,561,797	0	1,304,561,797
責任準備金繰入	80,252,991	0	80,252,991	0	80,252,991
その他	296,655,744	98,834,406	395,490,150	△ 68,818,713	326,671,437
一般管理費	0	16,310,942	16,310,942	0	16,310,942
財務費用	0	15,320	15,320	0	15,320
計	1,681,470,532	115,160,668	1,796,631,200	△ 68,818,713	1,727,812,487
事業収益					
事業収益	1,463,350,039	0	1,463,350,039	0	1,463,350,039
補助金等収益	35,716,370	33,709,000	69,425,370	0	69,425,370
給付経理より受入	0	68,818,713	68,818,713	△ 68,818,713	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	2,124,478	0	2,124,478	0	2,124,478
計	1,501,190,887	113,622,093	1,614,812,980	△ 68,818,713	1,545,994,267
事業損益	△ 180,279,645	△ 1,538,575	△ 181,818,220	0	△ 181,818,220
Ⅳ臨時損益等					
臨時損失					
固定資産除却損	0	△ 4,415	△ 4,415	0	△ 4,415
計	0	△ 4,415	△ 4,415	0	△ 4,415
当期純損益	△ 180,279,645	△ 1,542,990	△ 181,822,635	0	△ 181,822,635
当期総損益	△ 180,279,645	△ 1,542,990	△ 181,822,635	0	△ 181,822,635
Ⅴ総資産					
有価証券	599,983,931	0	599,983,931	0	599,983,931
金銭信託	6,107,868,289	0	6,107,868,289	0	6,107,868,289
投資有価証券	7,476,133,391	0	7,476,133,391	0	7,476,133,391
その他	1,635,912,710	100,486,882	1,736,399,592	△ 1,131,287	1,735,268,305
計	15,819,898,321	100,486,882	15,920,385,203	△ 1,131,287	15,919,253,916

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	6,107,868,289	△ 72,561,029
計	6,107,868,289	△ 72,561,029