

附 属 明 细 书

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費及び減損損失の明細

(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 | | 当期損益内 | 当期損益外 | | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 工具器具備品 | 0 | 5,312,518 | 1,069,809 | 4,242,709 | 1,360,334 | 156,900 | - | - | - | 2,882,375 | |
| | 計 | 0 | 5,312,518 | 1,069,809 | 4,242,709 | 1,360,334 | 156,900 | - | - | - | 2,882,375 | |
| 投資その他の 資産 | 敷金保証金 | 0 | 5,946,710 | 0 | 5,946,710 | - | - | - | - | - | - | |
| | 計 | 0 | 5,946,710 | 0 | 5,946,710 | - | - | - | - | - | - | |

2 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

(1) 運営費交付金債務の増減の明細

(単位:円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金当期交付額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 |
|--------|------|-------------|-------------|------------|-------|-------------|------|
| | | | 運営費交付金収益 | 資産見返運営費交付金 | 資本剰余金 | 小計 | |
| 平成19年度 | - | 515,104,000 | 506,118,015 | 8,985,985 | - | 515,104,000 | 0 |
| 合計 | - | 515,104,000 | 506,118,015 | 8,985,985 | - | 515,104,000 | 0 |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成19年度交付分

(単位:円)

| 区分 | 金額 | 内訳 |
|------------------|-------------|--|
| 費用進行基準による振替額 | 運営費交付金収益 | 398,545,291 |
| | 資産見返運営費交付金 | 8,985,985 |
| | 資本剰余金 | 0 |
| | 計 | 407,531,276 |
| 会計基準第80第3項による振替額 | 107,572,724 | <p>①費用進行基準を採用した業務:でん粉原料用いも及び国内産いもでん粉と輸入でん粉等との価格調整業務及び情報収集提供業務</p> <p>②当該業務に係る損益等</p> <p>ア) 損益計算書に計上した費用の額:397,980,211円 (業務管理費123,929,833円、役員報酬11,098,125円、給与及び手当127,740,977円、賞与47,265,381円、法定福利費31,361,822円、退職手当150,805円、一般管理費56,410,481円、支払利息22,787円)</p> <p>イ) 貸借対照表から消滅した債務の額:1,069,809円 (リース債務1,069,809円)</p> <p>ウ) 自己収入に係る収益計上額:504,729円 (財務収益119,671円、雑益385,058円)</p> <p>エ) 固定資産の取得額:8,985,985円 (工具器具備品3,039,275円、敷金5,946,710円)</p> <p>③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用397,980,211円+消滅した債務1,069,809円-自己収入収益計上額504,729円+固定資産の取得 8,985,985円 =407,531,276円</p> <p>〔 ※ 事業収入以外の自己収入を全額財源として使用し、不足分について運営費交付金収益に計上することと している。 〕</p> |
| 合計 | 515,104,000 | <p>中期目標期間の最終年度であることから、独立行政法人会計基準第80第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化。</p> |

3 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 | (-) 11,098 | (-) 10 | (-) (-) | (-) (-) |
| 職員 | (19,796) 175,006 | (16) 26 | (-) 150 | (-) 1 |
| 合計 | (19,796) 186,104 | (16) 36 | (-) 150 | (-) 1 |

※ 注記事項

- 金額は当勘定の負担分を記載しており、単位未満を切り捨てて表示しております。
- 役員に対する支給の基準は、独立行政法人農畜産業振興機構役員給与規程及び役員退職手当支給規程に定めております。
また、職員に対する支給の基準は、独立行政法人農畜産業振興機構職員給与規程及び職員退職手当支給規程に定めております。
- 報酬又は給与の支給人員は、12ヶ月間の平均人員数を記載しております。
- ()内は、非常勤の職員を外数で記載し、支給人員は12ヶ月間の平均人数を記載しております。
- 中期計画における人件費は、報酬又は給与、法定福利費並びに退職手当であり、附属明細書における報酬又は給与は、役員報酬並びに給与及び手当であり、退職手当は退職手当であります。

4 その他の主要な資産及び負債の明細

(1) 現金及び預金

(単位:円)

| 項目 | 期末残高 |
|------|-------------|
| 普通預金 | 244,484,324 |
| 計 | 244,484,324 |

(2) 未収金

(単位:円)

| 項目 | 期末残高 |
|----------|---------------|
| 事業未収金 | 1,215,301,861 |
| 一般管理費未収金 | 17,208 |
| 計 | 1,215,319,069 |

(3) 未払金 (単位:円)

| 項目 | 期末残高 |
|-----------|-------------|
| 事業費未払金 | 192,895,206 |
| 一般管理費等未払金 | 18,127,929 |
| 計 | 211,023,135 |

(4) 短期借入金 (単位:円)

| 項目 | 期末残高 |
|-------|-------------|
| 百十四銀行 | 727,822,152 |
| 計 | 727,822,152 |