

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)	建物	103,787,794	0	6,977,354	96,810,440	17,933,458	3,176,864	-	-	-	78,876,982	
	車両運搬具	3,903,900	0	0	3,903,900	1,798,329	583,242	-	-	-	2,105,571	
	工具器具備品	24,840,854	1,367,321	986,810	25,221,365	14,090,628	3,927,219	-	-	-	11,130,737	
	計	132,532,548	1,367,321	7,964,164	125,935,705	33,822,415	7,687,325	-	-	-	92,113,290	
非償却資産	土地	72,300,000	0	0	72,300,000	-	-	-	-	-	72,300,000	
有形固定資産 合計	建物	103,787,794	0	6,977,354	96,810,440	17,933,458	3,176,864	-	-	-	78,876,982	
	車両運搬具	3,903,900	0	0	3,903,900	1,798,329	583,242	-	-	-	2,105,571	
	工具器具備品	24,840,854	1,367,321	986,810	25,221,365	14,090,628	3,927,219	-	-	-	11,130,737	
	土地	72,300,000	0	0	72,300,000	-	-	-	-	-	72,300,000	
	計	204,832,548	1,367,321	7,964,164	198,235,705	33,822,415	7,687,325	-	-	-	164,413,290	
無形固定資産	電話加入権	963,000	0	0	963,000	-	-	-	-	-	-	
	計	963,000	0	0	963,000	-	-	-	-	-	-	
投資その他の 資産	敷金保証金	19,295,311	210,000	1,377,233	18,128,078	-	-	-	-	-	-	
	自動車リサイクル預託金	17,130	0	0	17,130	-	-	-	-	-	-	
	計	19,312,441	210,000	1,377,233	18,145,208	-	-	-	-	-	-	

2 法令に基づく引当金等の明細

(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
砂糖生産振興資金	0	15,344,897	15,344,897	0	独立行政法人農畜産業振興機構の業務運営並びに財務及び会計に関する省令附則第2条第1項
計	0	15,344,897	15,344,897	0	

3 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20年度	285,678,750	-	0	0	0	0	285,678,750
平成21年度	244,853,086	-	0	0	0	0	244,853,086
平成22年度	-	1,011,005,000	773,995,437	1,577,321	0	775,572,758	235,432,242
合計	530,531,836	1,011,005,000	773,995,437	1,577,321	0	775,572,758	765,964,078

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細
平成22年度交付分

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	773,995,437	①費用進行基準を採用した業務: 甘味資源作物及び国内産糖と輸入糖等との価格調整業務、砂糖とその原料作物の生産振興等のための補助業務及び情報収集提供業務 ②当該業務に係る損益等 ア) 損益計算書に計上した費用の額: 779,337,449円 (業務管理費52,965,505円、砂糖情報収集提供事業費30,616,371円 役員報酬33,411,816円、給与及び手当341,810,913円、賞与110,075,571円、 法定福利費84,838,329円、退職手当3,140,198円、一般管理費122,438,606円、 支払利息40,140円) イ) 貸借対照表から消滅した債務の額: 1,287,232円 (リース債務1,287,232円) ウ) 自己収入に係る収益計上額: 5,252,011円 (財務収益765,910円、雑益4,486,101円) エ) 貸借対照表から消滅した資産の額: 1,377,233円 (敷金1,377,233円) オ) 固定資産の取得額: 1,577,321円 (工具器具備品1,367,321円、敷金210,000円) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用779,337,449円+消滅した債務1,287,232円-自己収入収益計上額5,252,011円-消滅した資産 1,377,233円+固定資産の取得1,577,321円=775,572,758円 ※ 事業収入及び補助金等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。
	資産見返運営費 交付金	1,577,321	
	資本剰余金	0	
	計	775,572,758	
合 計		775,572,758	

(3) 運営費交付金債務残高の明細

交付年度	運営費交付金債務残高		残高の発生理由及び収益化等の計画
平成20年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	285,678,750	○費用進行基準を採用した業務は、国内産糖と輸入糖等との価格調整業務及び情報収集提供業務である。 ○運営費交付金債務残高の発生理由は、自己収入を充当する業務経費が予算を下回り、翌事業年度に繰り越したものの。(注:運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。) ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、翌事業年度において収益化する予定である。
	計	285,678,750	
平成21年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	244,853,086	○費用進行基準を採用した業務は、国内産糖と輸入糖等との価格調整業務及び情報収集提供業務である。 ○運営費交付金債務残高の発生理由は、自己収入を充当する業務経費が予算を下回り、翌事業年度に繰り越したものの。(注:運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。) ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、翌事業年度において収益化する予定である。
	計	244,853,086	
平成22年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	235,432,242	○費用進行基準を採用した業務は、国内産糖と輸入糖等との価格調整業務及び情報収集提供業務である。 ○運営費交付金債務残高の発生理由は、自己収入を充当する業務経費が予算を下回り、翌事業年度に繰り越したものの。(注:運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。) ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、翌事業年度において収益化する予定である。
	計	235,432,242	

4 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細
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	
甘味資源作物・国内産糖調整交付金	7,953,000,000	0	0	0	0	8,857,614,831	期首残高2,345,773,323円及び交付金返還金23,682円と合わせ、期末残高は1,441,182,174円となっております。
計	7,953,000,000	0	0	0	0	8,857,614,831	

5 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	(-)	(-)	(-)	(-)
	33,411	10	3,140	5
職員	(18,118)	(13)	(-)	(-)
	451,886	57	-	-
合計	(18,118)	(13)	(-)	(-)
	485,298	67	3,140	5

※ 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。

6 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	1,068,710,081
定期預金	650,000,000
計	1,718,710,081

(2) 未収金 (単位:円)

項目	期末残高
事業未収金	1,392,280,433
一般管理費等未収金	1,747,688
計	1,394,028,121

(3) 未払金 (単位:円)

項目	期末残高
未払国庫納付金	1,692,853,692
事業費未払金	3,665,952,378
一般管理費等未払金	55,448,253
計	5,414,254,323

(4) 短期借入金 (単位:円)

項目	期末残高
信金中央金庫	40,000,000,000
百十四銀行	34,586,040,442
計	74,586,040,442