

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	96,810,440	3,177,008	4,090,480	95,896,968	16,686,531	2,383,375	-	-	-	79,210,437	
	車両運搬具	3,903,900	0	0	3,903,900	2,381,571	583,242	-	-	-	1,522,329	
	工具器具備品	25,221,365	16,946,590	423,396	41,744,559	18,766,491	5,056,920	-	-	-	22,978,068	
	計	125,935,705	20,123,598	4,513,876	141,545,427	37,834,593	8,023,537	-	-	-	103,710,834	
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	96,810,440	3,177,008	4,090,480	95,896,968	16,686,531	2,383,375	-	-	-	79,210,437	
	車両運搬具	3,903,900	0	0	3,903,900	2,381,571	583,242	-	-	-	1,522,329	
	工具器具備品	25,221,365	16,946,590	423,396	41,744,559	18,766,491	5,056,920	-	-	-	22,978,068	
	土地	72,300,000	0	0	72,300,000	-	-	-	-	-	72,300,000	
	計	198,235,705	20,123,598	4,513,876	213,845,427	37,834,593	8,023,537	-	-	-	176,010,834	
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	18,128,078	2,069,690	1,462,445	18,735,323	-	-	-	-	-	-	
	自動車リサイクル預託金	17,130	0	0	17,130	-	-	-	-	-	-	
	計	18,145,208	2,069,690	1,462,445	18,752,453	-	-	-	-	-	-	

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	0	0	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	0	0	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	235,432,242	-	56,835,529	0	0	56,835,529	178,596,713
平成23年度	-	835,350,000	813,156,712	22,193,288	0	835,350,000	0
合計	765,964,078	835,350,000	869,992,241	22,193,288	0	892,185,529	709,128,549

(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	56,835,529	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:56,835,529円 (業務管理費22,046,304円、砂糖情報収集提供事業費34,789,225円) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用56,835,529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	0	
	資本剰余金	0	
	計	56,835,529	
合 計	56,835,529		

平成23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	813,156,712	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：818,061,292円 (業務管理費38,566,395円 役員報酬26,738,860円、給与及び手当332,262,448円、賞与107,028,762円、 法定福利費79,107,684円、退職手当84,843,573円、一般管理費149,478,829円、 支払利息34,741円) イ) 貸借対照表から消滅した債務の額：1,292,634円 (リース債務1,292,634円) ウ) 自己収入に係る収益計上額：4,734,769円 (財務収益465,372円、雑益4,269,397円) エ) 貸借対照表から消滅した資産の額：1,462,445円 (敷金1,462,445円) オ) 固定資産の取得額：22,193,288円 (建物3,177,008円、工具器具備品16,946,590円、敷金2,069,690円) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用818,061,292円+消滅した債務1,292,634円-自己収入収益計上額4,734,769円-消滅した資産 1,462,445円+固定資産の取得22,193,288円=835,350,000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	22,193,288	
	資本剰余金	0	
	計	835,350,000	
合 計		835,350,000	

(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	178,596,713	○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	178,596,713	
平成23年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	0	○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	0	

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	9,132,000,000	0	0	0	0	6,900,145,576	期首残高1,441,182,174円と当期交付額9,132,000,000円から収益計上額6,900,145,576円を差し引き、期末残高は3,673,036,598円となっております。
糖価調整緊急対策交付金	32,949,888,000	0	0	0	0	32,949,888,000	
計	42,081,888,000	0	0	0	0	39,850,033,576	

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	(-)	(-)	(-)	(-)
	26,738	10	496	1
職員	(18,288)	(10)	(-)	(-)
	439,291	54	84,346	4
合 計	(18,288)	(10)	(-)	(-)
	466,030	64	84,843	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	995,547,947
定期預金	630,000,000
計	1,625,547,947

(2) 未収金 (単位:円)

項目	期末残高
事業未収金	1,453,079,154
一般管理費等未収金	41,863,100
計	1,494,942,254

(3) 未払金 (単位:円)

項目	期末残高
事業費未払金	2,159,896,098
一般管理費等未払金	52,977,695
計	2,212,873,793

(4) 短期借入金 (単位:円)

項目	期末残高
信金中央金庫	31,618,710,183
計	31,618,710,183