

# 附 属 明 細 書

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	95,896,968	0	0	95,896,968	18,940,570	2,254,039	-	-	-	76,956,398	
	車両運搬具	3,903,900	0	0	3,903,900	2,964,813	583,242	-	-	-	939,087	
	工具器具備品	41,744,559	8,678,957	2,233,444	48,190,072	21,782,073	5,249,026	-	-	-	26,407,999	
	計	141,545,427	8,678,957	2,233,444	147,990,940	43,687,456	8,086,307	-	-	-	104,303,484	
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	95,896,968	0	0	95,896,968	18,940,570	2,254,039	-	-	-	76,956,398	
	車両運搬具	3,903,900	0	0	3,903,900	2,964,813	583,242	-	-	-	939,087	
	工具器具備品	41,744,559	8,678,957	2,233,444	48,190,072	21,782,073	5,249,026	-	-	-	26,407,999	
	土地	72,300,000	0	0	72,300,000	-	-	-	-	-	72,300,000	
	計	213,845,427	8,678,957	2,233,444	220,290,940	43,687,456	8,086,307	-	-	-	176,603,484	
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	18,735,323	430,000	1,426,638	17,738,685	-	-	-	-	-	-	
	自動車リサイクル預託金	17,130	0	0	17,130	-	-	-	-	-	-	
	計	18,752,453	430,000	1,426,638	17,755,815	-	-	-	-	-	-	

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	-	285,678,750	0	0	285,678,750	0
平成21年度	244,853,086	-	244,853,086	0	0	244,853,086	0
平成22年度	178,596,713	-	178,596,713	0	0	178,596,713	0
平成24年度	-	622,203,000	613,538,718	8,664,282	0	622,203,000	0
合計	709,128,549	622,203,000	1,322,667,267	8,664,282	0	1,331,331,549	0

## (2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成20年度交付分

(単位:円)

区分	金額	内訳
会計基準第81第3項による振替額	285,678,750	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81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。
合計	285,678,750	

平成21年度交付分

(単位:円)

区分	金額	内訳
会計基準第81第3項による振替額	244,853,086	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81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。
合計	244,853,086	

平成22年度交付分

(単位:円)

交付年度	運営費交付金債務残高	内訳
平成22年度	費用進行基準を採用した業務に係る分 141,931,633	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: 141,931,633円 (業務管理費44,884,694円、砂糖情報収集提供事業費30,406,540円、一般管理費66,640,399円) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用141,931,633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。 〕
	計 141,931,633	
会計基準第81第3項による振替額	36,665,080	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81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。
合計	178,596,713	

平成24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 613,538,718	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:617,508,622円 役員報酬24,870,223円、給与及び手当316,542,745円、賞与98,067,109円、法定福利費78,205,432円、退職手当64,319,966円、一般管理費35,449,544円、支払利息53,603円)
	資産見返運営費交付金 8,664,282	イ) 貸借対照表から消滅した債務の額:1,283,714円 (リース債務1,283,714円) ウ) 自己収入に係る収益計上額:3,826,980円 (財務収益203,752円、雑益3,623,228円)
	資本剰余金 0	エ) 貸借対照表から消滅した資産の額:1,426,638円 (敷金1,426,638円) オ) 固定資産の取得額:8,664,282円 (工具器具備品8,234,282円、敷金430,000円)
	計 622,203,000	③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用617,508,622円+消滅した債務1,283,714円-自己収入収益計上額3,826,980円-消滅した資産1,426,638円+固定資産の取得8,664,282円=622,203,000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。〕
合計	622,203,000	

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	10,002,000,000	0	0	0	0	8,327,418,035	期首残高3,673,036,598円と当期交付額10,002,000,000円から収益計上額8,327,418,035円を差し引き、期末残高は5,347,618,563円となっております。
計	10,002,000,000	0	0	0	0	8,327,418,035	

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	(-)	(-)	(-)	(-)
	24,870	10	0	0
職員	(18,569)	(13)	(-)	(-)
	414,609	57	64,319	2
合計	(18,569)	(13)	(-)	(-)
	439,480	67	64,319	2

※ 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	1,496,628,777
計	1,496,628,777

(2) 未収金 (単位:円)

項目	期末残高
事業未収金	1,727,222,743
一般管理費等未収金	1,415,166
計	1,728,637,909

(3) 未払金 (単位:円)

項目	期末残高
事業費未払金	4,489,440,306
一般管理費等未払金	352,361,380
計	4,841,801,686

(4) 短期借入金 (単位:円)

項目	期末残高
百十四銀行	22,740,819,575
計	22,740,819,575