

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		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	95,217,902	4,313,680	0	99,531,582	25,120,646	2,283,158	-	-	-	74,410,936	
	車両運搬具	3,903,900	0	0	3,903,900	3,513,510	0	-	-	-	390,390	
	工具器具備品	53,186,856	4,618,744	7,440,112	50,365,488	24,686,892	5,987,414	-	-	-	25,678,596	
	計	152,308,658	8,932,424	7,440,112	153,800,970	53,321,048	8,270,572	-	-	-	100,479,922	
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	95,217,902	4,313,680	0	99,531,582	25,120,646	2,283,158	-	-	-	74,410,936	
	車両運搬具	3,903,900	0	0	3,903,900	3,513,510	0	-	-	-	390,390	
	工具器具備品	53,186,856	4,618,744	7,440,112	50,365,488	24,686,892	5,987,414	-	-	-	25,678,596	
	土地	72,300,000	0	0	72,300,000	-	-	-	-	-	72,300,000	
	計	224,608,658	8,932,424	7,440,112	226,100,970	53,321,048	8,270,572	-	-	-	172,779,922	
無形固定資産	電話加入権	963,000	0	0	963,000	-	-	-	-	-	963,000	
	計	963,000	0	0	963,000	-	-	-	-	-	963,000	
投資その他の 資産	敷金保証金	17,414,761	426,000	825,848	17,014,913	-	-	-	-	-	17,014,913	
	自動車リサイクル預託金	17,130	0	0	17,130	-	-	-	-	-	17,130	
	計	17,431,891	426,000	825,848	17,032,043	-	-	-	-	-	17,032,043	

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、財務及び会計並びに人事管理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

(単位:円)

(1) 運営費交付金債務の増減の明細

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25年度	140,841,526	-	0	0	0	0	140,841,526
平成26年度	126,112,754	-	0	0	0	0	126,112,754
平成27年度	-	834,474,000	726,801,682	7,940,139	0	734,741,821	99,732,179
合計	266,954,280	834,474,000	726,801,682	7,940,139	0	734,741,821	366,686,459

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細
平成27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	726,801,682	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:730,509,234円 (業務管理費43,343,805円、情報収集提供事業費46,790,186円、 役員報酬27,458,123円、給与及び手当296,496,508円、賞与101,660,504円、 法定福利費75,850,391円、退職手当25,721,599円、一般管理費113,089,149円、 支払利息98,969円) イ) 貸借対照表から消滅した債務の額:1,277,737円 (リース債務1,277,737円) ウ) 自己収入に係る収益計上額:4,159,441円 (財務収益62,673円、雑益4,096,768円) エ) 貸借対照表から消滅した資産の額:825,848円 (敷金825,848円) オ) 固定資産の取得額:7,940,139円 (工具器具備品7,514,139円、敷金426,000円) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用730,509,234円+消滅した債務1,277,737円-自己収入収益計上額4,159,441円-消滅した資産 825,848円+固定資産の取得7,940,139円=734,741,821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	7,940,139	
	資本剰余金	0	
	計	734,741,821	
合計	734,741,821		

(3) 運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

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25年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	140,841,526	○費用進行基準を採用した業務は、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である。(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	140,841,526	
平成26年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	126,112,754	○費用進行基準を採用した業務は、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である。(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	126,112,754	
平成27年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	99,732,179	○費用進行基準を採用した業務は、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である。(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	99,732,179	

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	
甘味資源作物・国内産糖調整交付金	8,108,000,000	0	0	0	0	9,233,124,349	期首残高2,807,553,414円と当期交付額8,108,000,000円から収益計上額9,233,124,349円を差し引き、期末残高は1,682,429,065円となっております。
計	8,108,000,000	0	0	0	0	9,233,124,349	

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	(-) 27,458	(-) 10	(-) 0	(-) 0
職員	(18,740) 398,157	(13) 51	(-) 25,721	(-) 2
合 計	(18,740) 425,615	(13) 61	(-) 25,721	(-) 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	651,824,174
定期預金	270,000,000
計	921,824,174

(2) 未収金 (単位:円)

項目	期末残高
事業未収金	1,018,684,881
一般管理費等未収金	1,076,342
計	1,019,761,223

(3) 未払金 (単位:円)

項目	期末残高
事業費未払金	6,589,104,468
一般管理費等未払金	35,627,071
計	6,624,731,539

(4) 短期借入金 (単位:円)

項目	期末残高
信金中央金庫	15,200,908,967
計	15,200,908,967