

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	1,487,129	1,596,978	0	3,084,107	707,419	144,613	-	-	-	2,376,688	
	工具器具備品	23,199,913	1,709,919	3,576,809	21,333,023	10,963,982	2,800,102	-	-	-	10,369,041	
	計	24,687,042	3,306,897	3,576,809	24,417,130	11,671,401	2,944,715	-	-	-	12,745,729	
有形固定資産 合計	建物	1,487,129	1,596,978	0	3,084,107	707,419	144,613	-	-	-	2,376,688	
	工具器具備品	23,199,913	1,709,919	3,576,809	21,333,023	10,963,982	2,800,102	-	-	-	10,369,041	
	計	24,687,042	3,306,897	3,576,809	24,417,130	11,671,401	2,944,715	-	-	-	12,745,729	
投資その他 の資産	敷金保証金	6,024,943	120,000	180,000	5,964,943	-	-	-	-	-	5,964,943	
	計	6,024,943	120,000	180,000	5,964,943	-	-	-	-	-	5,964,943	

2 積立金の明細

(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
前中期目標期間繰越積立金	2,709,203,081	0	494,714,227	2,214,488,854	損益計算において損失が生じたための取崩し494,714,227円
計	2,709,203,081	0	494,714,227	2,214,488,854	

3 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

区分	金額	摘要
目的積立金取崩		
前中期目標期間繰越積立金	494,714,227	損益計算において損失が生じたための取崩し
計	494,714,227	

4 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25年度	98,667,397	-	0	0	0	0	98,667,397
平成26年度	45,711,507	-	18,280,261	0	0	18,280,261	27,431,246
平成27年度	-	273,023,000	270,121,170	2,901,830	0	273,023,000	0
合計	144,378,904	273,023,000	288,401,431	2,901,830	0	291,303,261	126,098,643

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成26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	18,280,261
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	18,280,261
合計	18,280,261	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 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:18,280,261円 (退職手当18,280,261円) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用18,280,261円 ※ 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 している。

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	270,121,170
	資産見返運営費交付金	2,901,830
		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 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:270,273,413円 (でん粉価格調整事業事務費27,365,610円、でん粉情報収集提供事業費26,854,691円、役員報酬9,152,715円、給与及び手当98,438,908円、賞与32,361,444円、法定福利費26,038,157円、退職手当8,449,406円、一般管理費41,576,009円、支払利息36,473円) イ) 貸借対照表から消滅した債務の額:464,243円 (リース債務464,243円) ウ) 自己収入に係る収益計上額:436,486円 (財務収益9,530円、雑益426,956円) エ) 貸借対照表から消滅した資産の額:180,000円

	資本剰余金	0	(敷金180,000円) 才) 固定資産の取得額:2,901,830円 (建物1,596,978円、工具器具備品1,184,852円、敷金120,000円)
	計	273,023,000	③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用270,273,413円+消滅した債務464,243円-自己収入収益計上額436,486円-消滅した資産180,000円 +固定資産の取得2,901,830円=273,023,000円 〔※ 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 している。〕
合計		273,023,000	

(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	98,667,397	○費用進行基準を採用した業務は、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	98,667,397	
平成26年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	27,431,246	○費用進行基準を採用した業務は、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	27,431,246	
平成27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、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	

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	(-) 9,152	(-) 10	(-) 0	(-) 0
職員	(12,008) 130,800	(11) 20	(-) 26,729	(-) 1
合計	(12,008) 139,953	(11) 30	(-) 26,729	(-) 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。

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	1,569,811,320
定期預金	50,000,000
計	1,619,811,320

(2) 未収金

(単位:円)

項目	期末残高
事業未収金	951,354,398
一般管理費等未収金	349,736
計	951,704,134

(3) 未払金

(単位:円)

項目	期末残高
事業費未払金	152,104,459
一般管理費等未払金	21,842,545
計	173,947,004