

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	99,531,582	0	0	99,531,582	27,724,175	2,603,529	-	-	-	71,807,407	
	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	50,365,488	3,273,048	0	53,638,536	31,286,192	6,599,300	-	-	-	22,352,344	
	計	153,800,970	3,273,048	0	157,074,018	62,523,877	9,202,829	-	-	-	94,550,141	
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	99,531,582	0	0	99,531,582	27,724,175	2,603,529	-	-	-	71,807,407	
	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	50,365,488	3,273,048	0	53,638,536	31,286,192	6,599,300	-	-	-	22,352,344	
	土地	72,300,000	0	0	72,300,000	-	-	-	-	-	72,300,000	
	計	226,100,970	3,273,048	0	229,374,018	62,523,877	9,202,829	-	-	-	166,850,141	
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	17,014,913	250,000	250,000	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	17,032,043	250,000	250,000	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

(1) 運営費交付金債務の増減の明細

(単位:円)

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	
366,686,459	768,081,000	829,363,918	614,500	0	829,978,418	304,789,041

(2) 運営費交付金債務の当期振替額及び主な使途の明細

① 運営費交付金収益への振替額及び主な使途の明細

(単位:円)

区分	運営費交付金 収益	運営費交付金の主な使途	
		費用	主な使途
業務達成基準による振替額	370,457,918	356,719,182	①損益計算書に計上した費用の額:360,744,191円 (人件費:262,283,014円、業務管理費51,631,561円、情報収集提供事業費46,829,616円) ②自己収入に係る収益計上額:3,775,009円 ③貸借対照表から消滅した資産の額:250,000円 (敷金保証金:250,000円) ④運営費交付金振替の対象となる費用の積算根拠 費用360,744,191円-自己収入収益計上額3,775,009円-消滅した資産250,000円=356,719,182円 [※ 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。]
期間進行基準による振替額	458,906,000	395,807,773	①損益計算書に計上した費用の額:393,861,373円 (人件費:280,208,988円、一般管理費113,509,929円、支払利息142,456円) ②貸借対照表から消滅した債務の額:1,946,400円 (リース債務:1,946,400円) ③運営費交付金振替の対象となる費用の積算根拠 費用393,861,373円+消滅した債務1,946,400円=395,807,773円
費用進行基準による振替額	0	0	
合計	829,363,918	752,526,955	

注:「独立行政法人会計基準」第43(注解39)の規定については、「独立行政法人通則法の一部を改正する法律」の附則第8条により、経過措置を適用しております。

② 資産見返運営費交付金及び資本剰余金への振替額及び主な使途の明細

(単位:円)

資産見返運営費交付金への振替		資本剰余金への振替	
振替額	主な使途	振替額	主な使途
614,500	電話機等:364,500円、敷金保証金:250,000円	0	

注:「独立行政法人会計基準」第43(注解39)の規定については、「独立行政法人通則法の一部を改正する法律」の附則第8条により、経過措置を適用しております。

(3) 運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

運営費交付金債務残高		使用見込み
業務達成基準を採用した業務に係る分	240,095,000	○繰り越した運営費交付金債務残高と使用見込みは以下のとおりです。 ○中期計画上の運営費交付金算定ルールに基づき、平成29年度の人件費に充てることとしているため、翌期に133,740,000円収益化予定。 ○砂糖・でん粉業務システムの改修及びサーバの調達等について、翌期に繰り越しすることとされたことから、翌期に57,035,000円収益化予定。 ○生産者交付金交付システムの改修等に充てるため、翌期に49,320,000円収益化予定。
期間進行基準を採用した業務に係る分	2,543,000	○出退勤等管理システムの導入について、翌期に繰り越しすることとされたことから、翌期に2,543,000円収益化予定。
費用進行基準を採用した業務に係る分	-	○翌事業年度への繰越額はない。
その他	62,151,041	○砂糖及びでん粉の価格調整に関する法律が改正され、環太平洋パートナーシップ協定の内容に関連した業務が追加されることとなったが、その施行日を現時点で見通すことができないこと等による不測の事態に備え翌事業年度へ繰り越す。
計	304,789,041	

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	9,674,823,000	0	0	0	0	9,674,822,981	期首残高1,682,429,065円及び当期交付額9,674,823,000円を合わせ、収益計上額9,674,822,981円及び精算による国庫返還金1,682,429,065円を差し引き、期末残高は19円となっております。
計	9,674,823,000	0	0	0	0	9,674,822,981	

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	(-)	(-)	(-)	(-)
	28,287	10	943	1
職員	(17,946)	(14)	(-)	(-)
	413,494	53	27,943	1
合計	(17,946)	(14)	(-)	(-)
	441,782	63	28,887	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ヶ月間の平均人員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	870,133,265
定期預金	200,000,000
計	1,070,133,265

(2) 未収金 (単位:円)

項目	期末残高
事業未収金	1,177,982,738
一般管理費等未収金	585,264
計	1,178,568,002

(3) 未払金 (単位:円)

項目	期末残高
事業費未払金	4,499,795,160
一般管理費等未払金	36,861,877
計	4,536,657,037

(4) 短期借入金 (単位:円)

項目	期末残高
信金中央金庫	22,584,716,381
計	22,584,716,381