

# 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) | 工具器具備品    | 110,579,040 | 0          | 5,940,000 | 104,639,040 | 24,415,776 | 21,917,808 | -       | -     | -     | 80,223,264  |    |
|                | 計         | 110,579,040 | 0          | 5,940,000 | 104,639,040 | 24,415,776 | 21,917,808 | -       | -     | -     | 80,223,264  |    |
| 有形固定資産合計       | 工具器具備品    | 110,579,040 | 0          | 5,940,000 | 104,639,040 | 24,415,776 | 21,917,808 | -       | -     | -     | 80,223,264  |    |
|                | 計         | 110,579,040 | 0          | 5,940,000 | 104,639,040 | 24,415,776 | 21,917,808 | -       | -     | -     | 80,223,264  |    |
| 投資その他の資産       | 投資有価証券    | 249,822,075 | 37,750     | 0         | 249,859,825 | -          | -          | -       | -     | -     | 249,859,825 |    |
|                | 退職給付引当金見返 | 0           | 46,204,209 | 1,694,721 | 44,509,488  | -          | -          | -       | -     | -     | 44,509,488  |    |
|                | 計         | 249,822,075 | 46,241,959 | 1,694,721 | 294,369,313 | -          | -          | -       | -     | -     | 294,369,313 |    |

2 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

| 満期保有目的債券   | 種類及び銘柄                 | 取得価額        | 券面総額        | 貸借対照表計上額    | 当期費用に含まれた評価差額 | 摘要 |
|------------|------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|----|
|            | 第121回日本高速道路保有・債務返済機構債券 | 249,632,500 | 250,000,000 | 249,859,825 | 0             |    |
|            | 計                      | 249,632,500 | 250,000,000 | 249,859,825 | 0             |    |
| 貸借対照表計上額合計 |                        |             |             | 249,859,825 |               |    |

3 引当金の明細

(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 |
|-------|------|-----------|-----------|-----|-----------|----|
|       |      |           | 目的使用      | その他 |           |    |
| 賞与引当金 | 0    | 7,956,745 | 3,800,700 | 0   | 4,156,045 |    |
| 計     | 0    | 7,956,745 | 3,800,700 | 0   | 4,156,045 |    |

4 退職給付引当金の明細

(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 |
|------------|------|------------|-----------|------------|----|
| 退職給付債務合計額  | 0    | 46,204,209 | 1,694,721 | 44,509,488 |    |
| 退職一時金に係る債務 | 0    | 46,204,209 | 1,694,721 | 44,509,488 |    |
| 退職給付引当金    | 0    | 46,204,209 | 1,694,721 | 44,509,488 |    |

## 5 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<br>当期交付額 | 当期振替額        |                |       |            | 引当金見返<br>との相殺 | 期末残高       |
|-----------|--------------|--------------|----------------|-------|------------|---------------|------------|
|           |              | 運営費<br>交付金収益 | 資産見返<br>運営費交付金 | 資本剰余金 | 小計         |               |            |
| 8,508,000 | 60,629,000   | 50,267,579   | 0              | 0     | 50,267,579 | 5,495,421     | 13,374,000 |

## (2) 運営費交付金債務の当期振替額及び主な使途の明細

## 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<br>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 | 畜産<br>(肉畜・食肉等) | 35,631,437   | 33,197,534  | 人件費:33,197,534円                                                                      |
| 期間進行基準による振替額 |                | 14,636,142   | 13,557,723  | 人件費:15,365,101円<br>自己収入:1,807,378円<br>※ 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。 |
| 費用進行基準による振替額 |                | 0            | 0           |                                                                                      |
| 合計           |                | 50,267,579   | 46,755,257  |                                                                                      |

## (3) 引当金見返との相殺額の明細

(単位:円)

| セグメント          | 引当金見返との相殺 |                                       |
|----------------|-----------|---------------------------------------|
|                | 相殺額       | 主な相殺額の内訳                              |
| 畜産<br>(肉畜・食肉等) | 3,010,154 | 賞与引当金見返:3,010,154円                    |
| 共通             | 2,485,267 | 賞与引当金見返:790,546円、退職給付引当金見返:1,694,721円 |
| 合計             | 5,495,421 |                                       |

## (4) 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 | 0 ○翌事業年度への繰越額はない。                                                                |
| 期間進行基準を採用した業務に係る分 | 0 ○翌事業年度への繰越額はない。                                                                |
| 費用進行基準を採用した業務に係る分 | 0 ○翌事業年度への繰越額はない。                                                                |
| 配分留保額             | 13,374,000 ○想定を超える人件費の財源に充当するために留保した運営費交付金債務残高13,374,000円は、翌期において使用し、収益化する予定である。 |
| 計                 | 13,374,000                                                                       |

6 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 | (-) 4,256      | (-) 10  | (-) -     | (-) - |
| 職員 | (3,524) 40,531 | (7) 109 | (-) 1,694 | (-) 3 |
| 合計 | (3,524) 44,788 | (7) 119 | (-) 1,694 | (-) 3 |

※ 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、給与及び手当並びに賞与引当金の目的使用であり、退職手当は退職一時金に係る退職給付引当金の目的使用であります。

7 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

|                                  | 畜産<br>(肉畜・食肉等)関係 | 畜産<br>(酪農・乳業)関係 | 野菜関係 | 特産関係 |    |     | 情報収集提供 | 法人共通        | 合計            |
|----------------------------------|------------------|-----------------|------|------|----|-----|--------|-------------|---------------|
|                                  |                  |                 |      |      | 砂糖 | でん粉 |        |             |               |
| I 行政コスト                          |                  |                 |      |      |    |     |        |             |               |
| 損益計算書上の費用合計                      | 2,185,813,759    |                 |      |      |    |     |        | 83,509,006  | 2,269,322,765 |
| 業務費                              | 2,185,793,198    |                 |      |      |    |     |        | 0           | 2,185,793,198 |
| 肉用子牛補給金等事業費                      | 2,185,793,198    |                 |      |      |    |     |        | 0           | 2,185,793,198 |
| 一般管理費                            | 0                |                 |      |      |    |     |        | 35,897,203  | 35,897,203    |
| 財務費用                             | 20,561           |                 |      |      |    |     |        | 0           | 20,561        |
| 臨時損失                             | 0                |                 |      |      |    |     |        | 47,611,803  | 47,611,803    |
| 行政コスト                            | 2,185,813,759    |                 |      |      |    |     |        | 83,509,006  | 2,269,322,765 |
| II 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコスト |                  |                 |      |      |    |     |        |             |               |
| 行政コスト                            | 2,185,813,759    |                 |      |      |    |     |        | 83,509,006  | 2,269,322,765 |
| 自己収入等                            | 0                |                 |      |      |    |     |        | △ 1,807,378 | △ 1,807,378   |
| 機会費用                             | 0                |                 |      |      |    |     |        | 255,792     | 255,792       |
| 独立行政法人の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコスト    | 2,185,813,759    |                 |      |      |    |     |        | 81,957,420  | 2,267,771,179 |
| III 事業費用、事業収益及び事業損益              |                  |                 |      |      |    |     |        |             |               |
| 事業費用                             |                  |                 |      |      |    |     |        |             |               |
| 業務経費                             | 2,185,793,198    |                 |      |      |    |     |        | 0           | 2,185,793,198 |
| 交付金                              | 60,780,800       |                 |      |      |    |     |        | 0           | 60,780,800    |
| 補助金                              | 1,958,010,151    |                 |      |      |    |     |        | 0           | 1,958,010,151 |
| 借料及び損料                           | 154,798          |                 |      |      |    |     |        | 0           | 154,798       |
| 賃金                               | 3,082,371        |                 |      |      |    |     |        | 0           | 3,082,371     |
| 給与及び手当                           | 23,035,090       |                 |      |      |    |     |        | 0           | 23,035,090    |
| 賞与                               | 5,301,455        |                 |      |      |    |     |        | 0           | 5,301,455     |
| 法定福利費                            | 4,860,989        |                 |      |      |    |     |        | 0           | 4,860,989     |
| 減価償却費                            | 21,917,808       |                 |      |      |    |     |        | 0           | 21,917,808    |
| その他                              | 108,649,736      |                 |      |      |    |     |        | 0           | 108,649,736   |
| 一般管理費                            | 0                |                 |      |      |    |     |        | 35,897,203  | 35,897,203    |
| 役員報酬                             | 0                |                 |      |      |    |     |        | 3,922,090   | 3,922,090     |
| 給与及び手当                           | 0                |                 |      |      |    |     |        | 7,026,853   | 7,026,853     |
| 賞与                               | 0                |                 |      |      |    |     |        | 1,701,829   | 1,701,829     |
| 賞与引当金繰入                          | 0                |                 |      |      |    |     |        | 4,156,045   | 4,156,045     |
| 法定福利費                            | 0                |                 |      |      |    |     |        | 1,972,086   | 1,972,086     |
| 退職給付費用                           | 0                |                 |      |      |    |     |        | 3,135,349   | 3,135,349     |
| 借料及び損料                           | 0                |                 |      |      |    |     |        | 5,675,768   | 5,675,768     |
| 賃金                               | 0                |                 |      |      |    |     |        | 442,111     | 442,111       |
| その他                              | 0                |                 |      |      |    |     |        | 7,865,072   | 7,865,072     |
| 財務費用                             | 20,561           |                 |      |      |    |     |        | 0           | 20,561        |
| 支払利息                             | 20,561           |                 |      |      |    |     |        | 0           | 20,561        |
| 事業費用合計                           | 2,185,813,759    |                 |      |      |    |     |        | 35,897,203  | 2,221,710,962 |
| 事業収益                             |                  |                 |      |      |    |     |        |             |               |
| 運営費交付金収益                         | 35,631,437       |                 |      |      |    |     |        | 14,636,142  | 50,267,579    |
| 賞与引当金見返に係る収益                     | 0                |                 |      |      |    |     |        | 4,156,045   | 4,156,045     |
| 退職給付引当金見返に係る収益                   | 0                |                 |      |      |    |     |        | 2,393,106   | 2,393,106     |
| 財務収益                             | 0                |                 |      |      |    |     |        | 1,777,629   | 1,777,629     |
| 受取利息                             | 0                |                 |      |      |    |     |        | 1,777,629   | 1,777,629     |
| 雑益                               | 0                |                 |      |      |    |     |        | 29,749      | 29,749        |
| 雑益                               | 0                |                 |      |      |    |     |        | 29,749      | 29,749        |
| 事業収益合計                           | 35,631,437       |                 |      |      |    |     |        | 22,992,671  | 58,624,108    |

|                  | 畜産<br>(肉畜・食肉等)関係 | 畜産<br>(酪農・乳業)関係 | 野菜関係 | 特産関係 |    |     | 情報収集提供 | 法人共通         | 合計              |
|------------------|------------------|-----------------|------|------|----|-----|--------|--------------|-----------------|
|                  |                  |                 |      |      | 砂糖 | でん粉 |        |              |                 |
| 事業損益             | △ 2,150,182,322  |                 |      |      |    |     |        | △ 12,904,532 | △ 2,163,086,854 |
| Ⅳ 臨時損益等          |                  |                 |      |      |    |     |        |              |                 |
| 臨時損失             |                  |                 |      |      |    |     |        |              |                 |
| 会計基準改訂に伴う賞与引当金繰入 | 0                |                 |      |      |    |     |        | 3,800,700    | 3,800,700       |
| 会計基準改訂に伴う退職給付費用  | 0                |                 |      |      |    |     |        | 43,811,103   | 43,811,103      |
| 臨時損失合計           | 0                |                 |      |      |    |     |        | 47,611,803   | 47,611,803      |
| 臨時利益             |                  |                 |      |      |    |     |        |              |                 |
| 賞与引当金見返に係る収益     | 0                |                 |      |      |    |     |        | 3,800,700    | 3,800,700       |
| 退職給付引当金見返に係る収益   | 0                |                 |      |      |    |     |        | 43,811,103   | 43,811,103      |
| 臨時利益合計           | 0                |                 |      |      |    |     |        | 47,611,803   | 47,611,803      |
| 当期純損益            | △ 2,150,182,322  |                 |      |      |    |     |        | △ 12,904,532 | △ 2,163,086,854 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額  | 2,152,616,225    |                 |      |      |    |     |        | 13,982,951   | 2,166,599,176   |
| 当期総損益            | 2,433,903        |                 |      |      |    |     |        | 1,078,419    | 3,512,322       |
| Ⅴ 総資産            |                  |                 |      |      |    |     |        |              |                 |
| 流動資産             | 2,261,081,290    |                 |      |      |    |     |        | 99,826,534   | 2,360,907,824   |
| 現金及び預金           | 2,260,912,685    |                 |      |      |    |     |        | 95,211,456   | 2,356,124,141   |
| 賞与引当金見返          | 0                |                 |      |      |    |     |        | 4,156,045    | 4,156,045       |
| 未収収益             | 0                |                 |      |      |    |     |        | 336,260      | 336,260         |
| 未収金              | 168,605          |                 |      |      |    |     |        | 122,773      | 291,378         |
| 固定資産             | 80,223,264       |                 |      |      |    |     |        | 294,369,313  | 374,592,577     |
| 有形固定資産           | 80,223,264       |                 |      |      |    |     |        | 0            | 80,223,264      |
| 工具器具備品           | 80,223,264       |                 |      |      |    |     |        | 0            | 80,223,264      |
| 投資その他の資産         | 0                |                 |      |      |    |     |        | 294,369,313  | 294,369,313     |
| 投資有価証券           | 0                |                 |      |      |    |     |        | 249,859,825  | 249,859,825     |
| 退職給付引当金見返        | 0                |                 |      |      |    |     |        | 44,509,488   | 44,509,488      |
| 総資産合計            | 2,341,304,554    |                 |      |      |    |     |        | 394,195,847  | 2,735,500,401   |

1. 事業区分の方法

中期目標等における一定の事業等のまとまりごとの区分に基づくセグメント情報を開示しております。

2. 各事業区分の主要な業務

A 畜産(肉畜・食肉等)関係 : 肉用子牛生産者への補給金の交付

3. 事業費用のうち、法人共通の項目に含めた配賦不能事業費用35,897,203は、主に人件費を始めとする一般管理費であります。

事業収益のうち、法人共通の項目に含めた配賦不能事業収益22,992,671円は、主に一般管理費に対応する運営費交付金収益及び財務収益等であります。

4. 総資産のうち、法人共通の項目に含めた法人共通資産394,195,847円は、主に管理部門に係る資産であります。

5. 前中期目標期間繰越積立金を財源とする事業費用が、畜産(肉畜・食肉等)に2,152,616,225円、法人共通に13,982,951円含まれております。

6. 損益計算書には、前中期目標期間繰越積立金取崩額として、2,166,599,176円が計上されております。

8 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 | 2,156,124,141 |
| 定期預金 | 200,000,000   |
| 計    | 2,356,124,141 |

(2) 未払金 (単位:円)

| 項目        | 期末残高        |
|-----------|-------------|
| 補助等事業費未払金 | 264,194,684 |
| 一般管理費等未払金 | 1,276,219   |
| 計         | 265,470,903 |