

独立行政法人勤労者退職金共済機構 一般の中小企業退職金共済事業等勘定
貸借対照表

平成17年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
流動資産			
現金及び預金		2,470,746,097	
有価証券		362,408,102,353	
金銭信託		1,059,596,463,849	
たな卸資産		583,194	
前払金		58,750,655	
前払費用		10,630,133	
未収収益		5,276,899,198	
未収金		47,396,363	
短期貸付金		191,719,000	
預託金		93,723,000,000	
貸倒引当金		46,245,803	
流動資産合計			1,523,738,045,039
固定資産			
1 有形固定資産			
建物	678,395,641		
減価償却累計額	69,993,896	608,401,745	
構築物	563,714		
減価償却累計額	13,284	550,430	
工具器具備品	45,331,966		
減価償却累計額	13,777,450	31,554,516	
土地		3,422,000,000	
有形固定資産合計		4,062,506,691	
2 無形固定資産			
電話加入権		4,752,000	
ソフトウェア		61,605,991	
ソフトウェア仮勘定		136,500,000	
無形固定資産合計		202,857,991	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		889,919,286,991	
生命保険資産		241,970,375,953	
長期貸付金		1,086,740,000	
長期預託金		397,709,000,000	
投資その他の資産合計		1,530,685,402,944	
固定資産合計			1,534,950,767,626
資産合計			3,058,688,812,665
(負債の部)			
流動負債			
運営費交付金債務		253,972,456	
預り補助金等		24,845,120	
未払給付金		2,619,025,939	
未払費用		97,325,065	
前受金		1,903,327,740	
預り金		22,874,204	
短期リース債務		6,170,343	
流動負債合計			4,927,540,867
固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金等	86,456,446	86,456,446	
共済契約準備金			
支払備金	77,569,305,305		
責任準備金	3,203,251,552,621	3,280,820,857,926	
長期リース債務		15,744,396	
固定負債合計			3,280,923,058,768
負債合計			3,285,850,599,635
(資本の部)			
繰越欠損金			
当期末処理損失		227,161,786,970	
(うち当期総利益40,204,963,035)			
繰越欠損金合計			227,161,786,970
資本合計			227,161,786,970
負債資本合計			3,058,688,812,665

独立行政法人勤労者退職金共済機構 一般の中小企業退職金共済事業等勘定
損益計算書

自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額		
経常費用			
業務費			
職員給与	802,121,230		
職員諸手当	167,577,985		
賞与	335,069,051		
退職手当	62,720,952		
法定福利費	225,418,016		
雑給	159,657,583		
退職給付金	341,316,383,563		
解約手当給付金	12,283,059,707		
他制度引渡金	152,905,654		
特退金へ移動通算引渡金	6,292,494		
建退事業等へ移動通算繰入	701,596,368		
差額給付金	126,409,874		
前納減額金	16,092,872		
返還掛金	1,994,471,142		
雑費用	52,804,406		
運用費用	413,613,251		
不動産管理費	117,178,698		
減価償却費	39,158,969		
業務委託手数料	4,919,457		
責任準備金繰入	32,642,426,312		
その他	1,732,423,864	393,352,301,448	
一般管理費			
役員報酬	77,060,383		
職員給与	101,715,000		
職員諸手当	53,413,216		
賞与	45,114,944		
退職手当	40,879,351		
法定福利費	38,902,817		
旅費交通費	4,689,507		
消耗品費	5,675,014		
雑役務費	48,245,960		
減価償却費	21,993,634		
その他	22,260,648	459,950,474	
財務費用			
支払利息	923,893	923,893	
雑損		356,252	
経常費用合計			393,813,532,067
経常収益			
運営費交付金収益		2,941,232,670	
事業収益			
掛金収入及び過去勤務掛金収入	299,044,751,870		
後納割増金収入	21,699,695		
特退金より移動通算引継金	56,393,685		
適格退職年金制度より引継金	38,048,124,730		
建退事業等より移動通算受入	638,081,910		
運用収入	83,085,715,178		
不動産運用収入	88,174,016		
貸付金利息	37,164,057		
受取利息	62,928		
雑収入	56,854,658	421,077,022,727	
補助金等収益		5,823,664,250	
資産見返補助金戻入		3,762,162	
支払備金戻入		4,160,243,299	
財務収益			
受取利息	35,475	35,475	
雑益		2,980,185	
経常収益合計			434,008,940,768
経常利益			40,195,408,701
臨時利益			
貸倒引当金戻入益		9,554,334	9,554,334
当期純利益			40,204,963,035
当期総利益			40,204,963,035

独立行政法人勤労者退職金共済機構 一般の中小企業退職金共済事業等勘定

キャッシュ・フロー計算書

自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日

(単位：円)

科目	金額
業務活動によるキャッシュ・フロー	
退職給付金支出	353,621,469,042
運用費用による支出	130,156,000
人件費支出	2,104,497,241
その他の業務支出	3,904,331,714
事業収入	337,916,804,762
運用収入	34,998,011,672
貸付金利息による収入	38,437,826
貸付金回収による収入	358,310,000
不動産運用収入	88,500,816
運営費交付金収入	3,157,191,000
補助金等収入	5,823,687,000
補助金等の精算による返還金の支出	18,718,090
その他の業務収入	37,216,940
小計	22,638,987,929
利息の受取額	100,312
利息の支払額	923,893
業務活動によるキャッシュ・フロー	22,638,164,348
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	421,371,798
定期預金の払出による収入	421,371,798
有価証券の取得による支出	532,300,000,000
有価証券の償還による収入	607,854,407,058
預託金の払出による収入	93,088,000,000
投資有価証券の取得による支出	196,131,300,000
企業年金保険資産の増加による支出	13,000,000,000
企業年金保険資産の減少による収入	18,962,710,683
固定資産の取得による支出	128,564,283
投資活動によるキャッシュ・フロー	21,654,746,542
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,955,707
リース債務償還による支出	5,955,707
資金増加額	977,462,099
資金期首残高	1,071,912,200
資金期末残高	2,049,374,299

独立行政法人勤労者退職金共済機構
(一般の中小企業退職金共済事業等勘定)

損失の処理に関する書類

(単位:円)

科 目	金 額		
当期末処理損失			227,161,786,970
当期総利益		40,204,963,035	
前期繰越欠損金	267,366,750,005		
次期繰越欠損金			227,161,786,970

独立行政法人勤労者退職金共済機構
(一般の中小企業退職金共済事業等勘定)

行政サービス実施コスト計算書

自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 (単位：円)

科 目	金 額		
業務費用			
損益計算書上の費用			
業務費	393,352,301,448		
一般管理費	459,950,474		
財務費用	923,893		
雑損	356,252	393,813,532,067	
(控除)			
事業収益	421,077,022,727		
支払備金戻入	4,160,243,299		
財務収益	35,475		
雑益	2,980,185		
臨時利益	9,554,334	425,249,836,020	
業務費用合計			31,436,303,953
引当外退職給付増加見積額			35,565,532
行政サービス実施コスト			31,471,869,485

〔重要な会計方針〕

1. 運営費交付金収益の計上基準

費用進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建	物	10～65年
構	築物	3～50年
工	具器具備品	5～20年

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しております。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

厚生年金基金から支給される年金給付については、運営費交付金により厚生年金基金への掛金および年金基金積立不足額に関して財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、退職一時金に係る債務については、事業年度末に在職する役職員について、当期末の自己都合要支給額から前期末の自己都合要支給額を控除した額から、業務費用として計上されている退職給与の額を控除して計算しております。また、厚生年金基金に係る年金債務については、年金債務に係る当期末の退職給付見積額から前期末の退職給付見積額を控除した額から、業務費用として計上されている厚生年金基金への掛金支払額を控除して計算しております。

5. 金銭信託の評価基準及び評価方法

時価法

6. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的債券

償却原価法（定額法）

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品

移動平均法による低価法

8. リース取引の処理方法

リース料総額が 300 万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

リース料総額が 300 万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

9. 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっております。

10. その他の重要な事項

(1) 支払備金

当該事業年度末までに請求を受けた退職金等の支払未済のもの及び、当該事業年度末までに退職届があったものもしくは、退職届の提出はないが退職と認められるもの等の退職金で請求がないものの金額を計上しております。

(2) 責任準備金

被共済者の将来の退職金の支払いに備えるため、独立行政法人勤労者退職金共済機構の業務運営並びに財務及び会計に関する省令（平成 15 年厚生労働省令第 152 号）第 19 条の規定により、厚生労働大臣の定めるところ（平成 16 年厚生労働省発基勤第 0330001 号責任準備金の積立について）及び厚生労働省労働基準局勤労者生活部勤労者生活課長の定めるところ（平成 13 年基勤勤発第 2 号責任準備金の積立について）による金額を計上しています。

〔後発事象〕

重要な後発事象は発生しておりません。

〔貸借対照表注記〕

1. 運営費交付金から充当されるべき退職手当の見積額

4,525,498,414 円

2. 生命保険資産とは、生命保険会社に委託運用しているものです。

3. (1) 満期保有目的の債券で時価のあるもの

	種類	貸借対照表 計上額(円)	時価(円)	差額(円)
時価が貸借対照表 計上額を超えるもの	(1)国債・地方債等	861,311,814,388	908,240,829,188	46,929,014,800
	(2)金融債	139,000,000,000	140,093,500,000	1,093,500,000
	(3)社債	41,190,786,225	51,189,160,000	9,983,373,775
	(4)その他	100,000,000,000	113,419,600,000	13,419,600,000
	小計	1,141,502,600,613	1,212,943,089,188	71,440,488,575
時価が貸借対照表 計上額を超えない もの	(1)国債・地方債等	42,967,408,731	42,234,300,000	733,108,731
	(2)金融債	2,000,000,000	1,992,300,000	7,700,000
	小計	44,967,408,731	44,226,600,000	740,808,731
合計		1,186,470,009,344	1,257,169,689,188	70,699,679,844

3. (2) 時価評価されていない主な有価証券の内容

	貸借対照表計上額(円)
満期保有目的の債券	
譲渡性預金	65,800,000,000
地方債	57,380,000
合計	65,857,380,000

3. (3) 満期保有目的の債券の今後の償還予定額

	1年以内(円)	1年超5年以内 (円)	5年超10年 以内(円)	10年超(円)
1.債券	362,408,102,353	345,239,036,603	372,698,790,528	171,981,459,860
(1)国債・地方債等	256,608,102,353	235,739,267,240	340,007,773,666	71,981,459,860
(2)金融債	40,000,000,000	100,000,000,000	1,000,000,000	0
(3)社債	0	9,499,769,363	31,691,016,862	0
(4)その他	65,800,000,000	0	0	100,000,000,000
合計	362,408,102,353	345,239,036,603	372,698,790,528	171,981,459,860

〔キャッシュ・フロ - 計算書注記〕

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別内訳

現金及び預金	2,470,746,097 円
うち定期預金	421,371,798 円
(差引) 資金残高	2,049,374,299 円

独立行政法人 勤労者退職金共済機構（一般の中小企業退職金共済事業等勘定）

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		差引当期末残高	摘要
							当期償却額		
有形固定資産 （償却費損益内）	建 物	674,787,894	3,607,747	0	678,395,641	69,993,896	46,662,598	608,401,745	
	構 築 物	563,714	0	0	563,714	13,284	8,729	550,430	
	工 具 器 具 備 品	45,688,218	0	356,252	45,331,966	13,777,450	8,880,731	31,554,516	
	計	721,039,826	3,607,747	356,252	724,291,321	83,784,630	55,552,058	640,506,691	
非償却 資産	土 地	3,422,000,000	0	0	3,422,000,000			3,422,000,000	
有形固定資産 合計	建 物	674,787,894	3,607,747	0	678,395,641	69,993,896	46,662,598	608,401,745	
	構 築 物	563,714	0	0	563,714	13,284	8,729	550,430	
	工 具 器 具 備 品	45,688,218	0	356,252	45,331,966	13,777,450	8,880,731	31,554,516	
	土 地	3,422,000,000	0	0	3,422,000,000			3,422,000,000	
	計	4,143,039,826	3,607,747	356,252	4,146,291,321	83,784,630	55,552,058	4,062,506,691	
無形固定資産	電 話 加 入 権	4,752,000	0	0	4,752,000			4,752,000	
	ソ フ ト ウ ェ ア	0	67,206,536	0	67,206,536	5,600,545	5,600,545	61,605,991	
	ソフトウェア仮勘定	78,750,000	89,250,000	31,500,000	136,500,000			136,500,000	
	計	83,502,000	156,456,536	31,500,000	208,458,536	5,600,545	5,600,545	202,857,991	
投資その他の 資産	投 資 有 価 証 券	990,180,325,046	196,172,359,142	296,433,397,197	889,919,286,991			889,919,286,991	
	生 命 保 険 資 産	245,156,882,616	15,776,204,020	18,962,710,683	241,970,375,953			241,970,375,953	
	長 期 貸 付 金	1,411,841,000	0	325,101,000	1,086,740,000			1,086,740,000	
	長 期 預 託 金	491,432,000,000	0	93,723,000,000	397,709,000,000			397,709,000,000	
	計	1,728,181,048,662	211,948,563,162	409,444,208,880	1,530,685,402,944			1,530,685,402,944	

2．たな卸資産の明細

(単位：円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	376,586	2,619,700	0	2,413,092	0	583,194	
計	376,586	2,619,700	0	2,413,092	0	583,194	

3. 有価証券の明細

(1)流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

	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
満期保有 目的債券	国債	254,855,239,023	255,300,000,000	255,116,011,989	0	
	利付国庫債券（10年）第180回	24,999,087,707	25,000,000,000	24,999,869,681	0	
	利付国庫債券（10年）第181回	23,025,946,282	23,000,000,000	23,003,706,616	0	
	利付国庫債券（10年）第182回	28,536,974,331	28,500,000,000	28,509,243,585	0	
	利付国庫債券（10年）第183回	9,293,246,282	9,300,000,000	9,298,311,572	0	
	利付国庫債券（10年）第184回	34,926,698,583	35,000,000,000	34,975,566,207	0	
	利付国庫債券（10年）第185回	35,443,231,705	35,500,000,000	35,477,292,673	0	
	利付国庫債券（10年）第186回	98,630,054,133	99,000,000,000	98,852,021,655	0	
	地方債	1,490,805,596	1,492,590,000	1,492,090,364	0	
	愛媛県平成2年度生涯学習センター建築事業債	190,200,000	190,200,000	190,200,000	0	
	山形県平成2年度第4回公債	13,000,000	13,000,000	13,000,000	0	
	滋賀県平成2年度き号公債	83,000,000	83,000,000	83,000,000	0	
	滋賀県平成3年度き号公債	13,400,000	13,400,000	13,400,000	0	
	長野県平成3年度技術専門学校施設整備事業債	3,300,000	3,300,000	3,300,000	0	
	福井県小浜市平成3年度一般単独（一般）事業債	28,690,000	28,690,000	28,690,000	0	
	北海道平成3年度技術専門学院整備公債	67,300,000	67,300,000	67,300,000	0	
	北海道平成9年度技術専門学院整備公債	93,700,000	93,700,000	93,700,000	0	
	東京都公募公債 第506回	998,215,596	1,000,000,000	999,500,364	0	
	金融債	40,000,000,000	40,000,000,000	40,000,000,000	0	
	第599号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第600号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第601号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第602号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第603号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第604号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第605号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第606号 い号商工債券	7,000,000,000	7,000,000,000	7,000,000,000	0	
	第607号 い号商工債券	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	
	第608号 い号商工債券	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第609号 い号商工債券	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	第610号 い号商工債券	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	譲渡性預金	65,800,000,000	65,800,000,000	65,800,000,000	0	
	みずほ銀行	15,000,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000	0	
	みずほ銀行	24,000,000,000	24,000,000,000	24,000,000,000	0	
	みずほ銀行	10,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	0	
	三井住友銀行	13,000,000,000	13,000,000,000	13,000,000,000	0	
	三井住友銀行	3,800,000,000	3,800,000,000	3,800,000,000	0	
	計	362,146,044,619	362,592,590,000	362,408,102,353	0	
貸借対照表 計上額合計				362,408,102,353		

3. 有価証券の明細

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

	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
満期保有 目的債券	国債	601,783,202,319	602,000,000,000	601,826,407,812	0	
	利付国庫債券(10年) 第187回	13,491,553,107	13,500,000,000	13,496,160,495	0	
	利付国庫債券(10年) 第189回	2,992,859,503	3,000,000,000	2,996,429,749	0	
	利付国庫債券(10年) 第190回	14,987,994,098	15,000,000,000	14,993,535,272	0	
	利付国庫債券(10年) 第191回	2,996,825,207	3,000,000,000	2,998,290,497	0	
	利付国庫債券(10年) 第192回	3,497,934,146	3,500,000,000	3,498,819,512	0	
	利付国庫債券(10年) 第193回	16,507,063,635	16,500,000,000	16,504,036,359	0	
	利付国庫債券(10年) 第194回	4,999,319,328	5,000,000,000	4,999,591,596	0	
	利付国庫債券(10年) 第199回	8,047,488,522	8,000,000,000	8,030,727,858	0	
	利付国庫債券(10年) 第201回	7,990,824,392	8,000,000,000	7,993,882,934	0	
	利付国庫債券(10年) 第202回	4,001,327,870	4,000,000,000	4,000,885,250	0	
	利付国庫債券(10年) 第209回	6,033,536,586	6,000,000,000	6,024,390,246	0	
	利付国庫債券(10年) 第210回	21,988,272,544	22,000,000,000	21,991,470,928	0	
	利付国庫債券(10年) 第214回	11,031,710,179	11,000,000,000	11,023,782,637	0	
	利付国庫債券(10年) 第215回	9,953,110,746	10,000,000,000	9,964,833,066	0	
	利付国庫債券(10年) 第216回	4,985,121,951	5,000,000,000	4,988,692,683	0	
	利付国庫債券(10年) 第217回	13,970,983,608	14,000,000,000	13,977,947,556	0	
	利付国庫債券(10年) 第218回	8,010,723,142	8,000,000,000	8,008,149,592	0	
	利付国庫債券(10年) 第219回	30,964,878,362	31,000,000,000	30,972,983,366	0	
	利付国庫債券(10年) 第220回	11,004,385,904	11,000,000,000	11,003,373,782	0	
	利付国庫債券(10年) 第223回	4,990,278,040	5,000,000,000	4,992,361,342	0	
	利付国庫債券(10年) 第224回	5,001,624,463	5,000,000,000	5,001,276,361	0	
	利付国庫債券(10年) 第225回	8,003,499,952	8,000,000,000	8,002,775,848	0	
	利付国庫債券(10年) 第226回	4,522,684,716	4,500,000,000	4,517,991,342	0	
	利付国庫債券(10年) 第237回	9,002,908,267	9,000,000,000	9,002,395,051	0	
	利付国庫債券(10年) 第249回	2,001,915,965	2,000,000,000	2,001,613,439	0	
	利付国庫債券(10年) 第250回	12,986,172,732	13,000,000,000	12,988,300,026	0	
	利付国庫債券(10年) 第251回	4,951,737,500	5,000,000,000	4,959,162,500	0	
	利付国庫債券(10年) 第252回	4,988,201,680	5,000,000,000	4,990,016,800	0	
	利付国庫債券(10年) 第253回	5,015,867,768	5,000,000,000	5,013,487,592	0	
	利付国庫債券(10年) 第254回	9,932,000,000	10,000,000,000	9,942,199,988	0	
	利付国庫債券(10年) 第255回	19,902,000,000	20,000,000,000	19,915,999,976	0	
	利付国庫債券(10年) 第256回	47,989,800,000	48,000,000,000	47,991,552,264	0	
	利付国庫債券(10年) 第257回	14,989,500,000	15,000,000,000	14,990,735,304	0	
	利付国庫債券(10年) 第258回	12,938,900,000	13,000,000,000	12,945,464,467	0	
	利付国庫債券(10年) 第259回	9,977,000,000	10,000,000,000	9,979,126,058	0	
	利付国庫債券(10年) 第260回	15,079,500,000	15,000,000,000	15,072,929,760	0	
	利付国庫債券(10年) 第261回	10,021,000,000	10,000,000,000	10,019,425,000	0	
	利付国庫債券(10年) 第262回	20,038,000,000	20,000,000,000	20,035,445,376	0	
	利付国庫債券(10年) 第263回	20,106,000,000	20,000,000,000	20,099,867,776	0	
	利付国庫債券(10年) 第264回	33,835,400,000	34,000,000,000	33,842,691,166	0	
	利付国庫債券(10年) 第265回	20,050,000,000	20,000,000,000	20,048,347,104	0	
	利付国庫債券(10年) 第266回	13,009,100,000	13,000,000,000	13,008,872,498	0	
	利付国庫債券(10年) 第267回	18,028,800,000	18,000,000,000	18,028,315,966	0	
	利付国庫債券(10年) 第268回	4,986,500,000	5,000,000,000	4,986,611,570	0	
	利付国庫債券(20年) 第29回	31,994,146,339	32,000,000,000	31,994,878,039	0	
	利付国庫債券(20年) 第32回	39,984,752,067	40,000,000,000	39,986,581,821	0	
	地方債	19,945,696,043	19,968,590,000	19,948,545,425	0	
	大阪市平成8年度第3回公債	3,012,690,000	3,000,000,000	3,006,345,000	0	
	北海道平成3年度技術専門学院整備公債	67,300,000	67,300,000	67,300,000	0	
	北海道平成9年度技術専門学院整備公債	655,900,000	655,900,000	655,900,000	0	
	福井県小浜市平成3年度一般単独(一般)事業債	28,690,000	28,690,000	28,690,000	0	
	長野県平成3年度技術専門校施設整備事業債	3,300,000	3,300,000	3,300,000	0	
	滋賀県平成3年度き号公債	13,400,000	13,400,000	13,400,000	0	
	東京都公募公債 第532回	1,697,341,678	1,700,000,000	1,698,279,910	0	
	東京都公募公債 第534回	1,497,700,410	1,500,000,000	1,498,481,394	0	
	東京都公募公債 第543回	499,359,507	500,000,000	499,545,465	0	
	東京都公募公債 第544回	1,495,444,208	1,500,000,000	1,496,745,842	0	
	東京都公募公債 第546回	498,925,620	500,000,000	499,223,142	0	
	東京都公募公債 第550回	996,578,507	1,000,000,000	997,471,055	0	
	東京都公募公債 第551回	997,975,210	1,000,000,000	998,495,878	0	

	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
	東京都公募公債 第552回	997,946,284	1,000,000,000	998,466,952	0	
	東京都公募公債 第553回	498,661,156	500,000,000	498,995,866	0	
	東京都公募公債 第554回	999,396,692	1,000,000,000	999,545,444	0	
	東京都公募公債 第555回	1,998,165,282	2,000,000,000	1,998,611,538	0	
	東京都公募公債 第559回	997,421,488	1,000,000,000	998,016,532	0	
	東京都公募公債 第564回	997,599,176	1,000,000,000	998,119,844	0	
	東京都公募公債 第565回	499,652,891	500,000,000	499,727,267	0	
	東京都公募公債 第566回	994,380,167	1,000,000,000	995,570,255	0	
	東京都公募公債 第567回	497,867,767	500,000,000	498,314,041	0	
	政府保証債	25,938,091,325	26,000,000,000	25,953,547,529	0	
	第302回 道路債券	997,396,692	1,000,000,000	998,140,488	0	
	第303回 道路債券	1,498,925,620	1,500,000,000	1,499,223,142	0	
	第304回 道路債券	3,986,909,086	4,000,000,000	3,990,479,314	0	
	第305回 道路債券	499,256,201	500,000,000	499,442,159	0	
	第308回 道路債券	997,421,488	1,000,000,000	998,016,532	0	
	第758回 公営企業債券	499,462,813	500,000,000	499,648,771	0	
	第759回 公営企業債券	499,452,482	500,000,000	499,638,440	0	
	第770回 公営企業債券	2,992,242,146	3,000,000,000	2,994,458,666	0	
	第772回 公営企業債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第774回 公営企業債券	1,994,545,452	2,000,000,000	1,996,033,044	0	
	第777回 公営企業債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第787回 公営企業債券	3,494,359,509	3,500,000,000	3,495,661,179	0	
	第117回 中小企業債券	499,442,151	500,000,000	499,628,109	0	
	第142回 中小企業債券	495,314,048	500,000,000	496,318,178	0	
	第144回 中小企業債券	994,380,167	1,000,000,000	995,570,255	0	
	第146回 中小企業債券	2,488,983,470	2,500,000,000	2,491,289,252	0	
	金融債	101,000,000,000	101,000,000,000	101,000,000,000	0	
	第2号 商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第611号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第612号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第613号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第614号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第615号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第616号 い号商工債券	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	0	
	第617号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第618号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第619号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第620号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第621号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第622号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第623号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第624号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第625号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第626号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第627号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第628号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第629号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第630号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第631号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第632号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第633号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第634号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第635号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第636号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第637号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第638号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第639号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第640号 い号商工債券	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	第641号 い号商工債券	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	
	第642号 い号商工債券	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	
	第643号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第644号 い号商工債券	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	
	第645号 い号商工債券	4,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	0	
	第646号 い号商工債券	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	第647号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	

	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648号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第649号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第650号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第651号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第652号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第653号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第654号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第655号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第656号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第657号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	第658号 い号商工債券	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	0	
	社債	41,189,271,903	41,200,000,000	41,190,786,225	0	
	K D D I ㈱ 第8回	3,000,000,000	3,000,000,000	3,000,000,000	0	
	国際電電話㈱ 第10回	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	東京電力㈱ 第458回	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	日本通運㈱ 第2回	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	大阪瓦斯㈱ 第11回	999,795,122	1,000,000,000	999,853,658	0	
	北陸電力㈱ 第255回	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	東北電力㈱ 第387回	500,000,000	500,000,000	500,000,000	0	
	日本たばこ産業㈱ 第1回	999,885,951	1,000,000,000	999,915,705	0	
	ソニー㈱ 第9回	999,409,918	1,000,000,000	999,536,368	0	
	九州電力㈱ 第348回	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	東京電力㈱ 第464回	1,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	
	東北電力㈱ 第372回	8,690,180,912	8,700,000,000	8,691,480,494	0	
	東日本旅客鉄道㈱ 第2回	20,000,000,000	20,000,000,000	20,000,000,000	0	
	円貨建外国債	100,000,000,000	100,000,000,000	100,000,000,000	0	
	バイエルン州立銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	バーデン・ヴェルテンベルグ州立銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	欧州投資銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オーストリア銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	負担平衡銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オーストリア銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ地方金融公社	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	バーデン・ヴェルテンベルグ州立銀行（旧南西ドイツ）	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ王国治水金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ自治体金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ治水局銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	欧州投資銀行（E B I）	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	ドイツ農林金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	オランダ自治体金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	バイエルン州立銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	米州開発銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	北欧投資銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	アジア開発銀行	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	国際金融公社	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	ドイツ農林金融公庫	5,000,000,000	5,000,000,000	5,000,000,000	0	
	計	889,856,261,590	890,168,590,000	889,919,286,991	0	
貸借対照表 計上額合計				889,919,286,991		

4. 長期貸付金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高 (うち1年以内返済 予定額)	摘要
			回収額	償却額		
その他の長期貸付金						
代理貸付金	1,636,769,000	0	358,310,000	0	1,278,459,000 (191,719,000)	期日返済
計	1,636,769,000	0	358,310,000	0	1,278,459,000 (191,719,000)	

5. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：円)

区分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
短期貸付金	224,928,000	33,209,000	191,719,000	0	0	0	金融機関の保証があるため計上しておりません。
一般債権	224,928,000	33,209,000	191,719,000	0	0	0	
長期貸付金	1,411,841,000	325,101,000	1,086,740,000	0	0	0	金融機関の保証があるため計上しておりません。
一般債権	1,411,841,000	325,101,000	1,086,740,000	0	0	0	
未収金	57,277,497	9,881,134	47,396,363	55,800,137	9,554,334	46,245,803	回収不能見積額の全額。
一般債権	1,477,360	326,800	1,150,560	0	0	0	
破産更生債権等	55,800,137	9,554,334	46,245,803	55,800,137	9,554,334	46,245,803	
計	1,694,046,497	368,191,134	1,325,855,363	55,800,137	9,554,334	46,245,803	

6. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(1) 運営費交付金債務

(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15年度	38,014,126	0	24,830,000	0	0	24,830,000	13,184,126
平成16年度	0	3,157,191,000	2,916,402,670	0	0	2,916,402,670	240,788,330
合計	38,014,126	3,157,191,000	2,941,232,670	0	0	2,941,232,670	253,972,456

7. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(1) 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	
労働者福祉対策事業費補助金 (中小企業退職金共済掛金助成費)	5,823,687,000	0	0	0	0	5,823,664,250	期末残高の預り金の うち22,750円
合計	5,823,687,000	0	0	0	0	5,823,664,250	

8. 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	(2,413) 74,646	(1) 6	(0) 40,879	(0) 2
職員	(167,167) 1,497,501	(94) 178	(0) 62,720	(0) 4
計	(169,581) 1,572,148	(95) 184	(0) 103,600	(0) 6

- (注) 1 役員に対する報酬等の支給の基準及び職員に対する給与及び退職手当の支給の基準は、当機構の役員給与規程、役員退職金規程、職員給与規程及び職員退職手当規程によります。
- 2 支給人員数は、年間平均支給人員数によります。
- 3 ()の数字は非常勤(外数)の支給額及び支給人数です。
- 4 上記明細は「役員報酬」「職員給与」「職員諸手当」「賞与」「退職手当」及び「雑給」により構成されており、中期計画に定める予算上の人件費である「役員報酬」「職員給与」「職員諸手当」「賞与」「退職手当」「法定福利費」及び「雑役務費の一部」の合計金額とは異なっております。

9 . 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

	給付経理	融資経理	計	勘定共通	計	消去	合計
事業費用	391,140,267,173	35,383,728	391,175,650,901	4,110,025,883	395,285,676,784	1,472,144,717	393,813,532,067
業務費	391,140,267,173	35,383,728	391,175,650,901	3,648,795,264	394,824,446,165	1,472,144,717	393,352,301,448
一般管理費	0	0	0	459,950,474	459,950,474	0	459,950,474
財務費用	0	0	0	923,893	923,893	0	923,893
雑損	0	0	0	356,252	356,252	0	356,252
事業収益	431,217,949,092	37,252,038	431,255,201,130	4,225,884,355	435,481,085,485	1,472,144,717	434,008,940,768
運営費交付金収益	0	0	0	2,941,232,670	2,941,232,670	0	2,941,232,670
事業収益	421,234,041,543	37,252,038	421,271,293,581	0	421,271,293,581	194,270,854	421,077,022,727
補助金等収益	5,823,664,250	0	5,823,664,250	0	5,823,664,250	0	5,823,664,250
給付経理より受入	0	0	0	1,277,873,863	1,277,873,863	1,277,873,863	0
資産見返補助金戻入	0	0	0	3,762,162	3,762,162	0	3,762,162
支払備金戻入	4,160,243,299	0	4,160,243,299	0	4,160,243,299	0	4,160,243,299
財務収益	0	0	0	35,475	35,475	0	35,475
雑益	0	0	0	2,980,185	2,980,185	0	2,980,185
事業損益	40,077,681,919	1,868,310	40,079,550,229	115,858,472	40,195,408,701	0	40,195,408,701
総資産	3,057,046,116,019	1,633,866,293	3,058,679,982,312	1,361,657,913	3,060,041,640,225	1,352,827,560	3,058,688,812,665
流動資産	1,522,448,192,220	547,126,293	1,522,995,318,513	806,554,086	1,523,801,872,599	63,827,560	1,523,738,045,039
固定資産	1,534,597,923,799	1,086,740,000	1,535,684,663,799	555,103,827	1,536,239,767,626	1,289,000,000	1,534,950,767,626

1 区分の方法

中小企業退職金共済法、独立行政法人勤労者退職金共済機構の業務運営並びに財務及び会計に関する省令等に基づく区分によっております。

2 各区分の主要な業務

給付経理 …………… 中小企業退職金共済契約及び特定業種退職金共済契約に係る中小企業退職金共済事業に関する取引を経理します。

融資経理 …………… 共済契約者等への従業員福祉施設設置資金の貸付の管理、回収に関する取引を経理します。

3 勘定共通の内容

勘定における共通費を計上しております。

4 各区分の引当外退職給付増加見積額

勘定共通 35,565,532 円

10. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(1) 金銭信託

(単位：円)

区 分	期末残高	当期損益に含まれた評価差額
指 定 金 銭 信 託	594,583,045,216	21,798,673,910
特 定 金 銭 信 託	393,976,286,708	70,215,549,721
新 団 体 生 存 保 険	71,037,131,925	3,955,577,066
計	1,059,596,463,849	95,969,800,697

(2) 生命保険資産

(単位：円)

区 分	期末残高
日本生命	97,102,243,752
大同生命	67,782,353,492
第一生命	20,308,658,351
富国生命	27,352,571,236
明治安田生命	9,873,274,053
住友生命	14,511,689,235
太陽生命	5,039,585,834
計	241,970,375,953

決算報告書（平成 1 6 年度）

一般の中小企業退職金共済事業等勘定

(単位:百万円)

区 分	予算額(A)	決算額(B)	差額(B)-(A)	備考
収 入	419,842	382,491	37,351	
運営費交付金収入	3,182	3,182	-	
国庫補助金収入	6,825	5,824	1,001	
業務収入	354,047	372,811	18,764	
掛金等収入	318,908	337,171	18,263	
運用収入等	35,139	35,640	501	
業務外収入	15	36	21	
一般の中小企業 退職金共済事業等勘定より受入	-	-	-	
建設業 退職金共済事業等勘定より受入	739	624	115	
清酒製造業 退職金共済事業等勘定より受入	1	-	1	
林業 退職金共済事業等勘定より受入	25	14	11	
その他の収入(資産取崩し)	55,008	-	55,008	
支 出	419,842	361,375	58,467	
退職給付金等	411,214	353,885	57,329	
業務経費	5,525	6,335	810	
退職金共済事業関係経費	2,303	3,769	1,466	予算では人件費を全額一般管理費とし、決算では業務関係人件費を退職金共済事業関係費で執行。
運用費用等	3,216	2,561	655	
業務委託手数料	6	5	1	
一般管理費	2,357	453	1,904	
人件費	2,241	357	1,884	退職金共済事業関係経費の理由と同じ。
その他一般管理費	116	96	20	
一般の中小企業 退職金共済事業等勘定へ繰入	-	-	-	
建設業 退職金共済事業等勘定へ繰入	740	671	69	
清酒製造業 退職金共済事業等勘定へ繰入	1	-	1	
林業 退職金共済事業等勘定へ繰入	5	31	26	