

平成23事業年度財務諸表

(年金担保貸付勘定)

貸借対照表

(平成24年3月31日)

(年金担保貸付勘定)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------------------|----------------|-----------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 280,112,130 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | | 120,225,403,329 |
| 未収収益 | | 372,114,536 |
| 未収入金 | | 29,297 |
| その他 | | 32,000 |
| 貸倒引当金 | | 6,465,566 |
| 流動資産合計 | | 120,871,225,726 |
| 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | | |
| 建物 | 23,787,274 | |
| 減価償却累計額 | 15,293,641 | 8,493,633 |
| 車両運搬具 | 395,927 | |
| 減価償却累計額 | 241,527 | 154,400 |
| 工具器具備品 | 29,604,632 | |
| 減価償却累計額 | 16,591,431 | 13,013,201 |
| 有形固定資産合計 | | 21,661,234 |
| 2 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | | 84,929,971 |
| 電話加入権 | | 26,000 |
| 無形固定資産合計 | | 84,955,971 |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 長期貸付金 | | 58,986,834,630 |
| 破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権 | | 117,290,728 |
| 敷金・保証金 | | 15,321,240 |
| 貸倒引当金 | | 121,757,662 |
| 投資その他の資産合計 | | 58,997,688,936 |
| 固定資産合計 | | 59,104,306,141 |
| 資産合計 | | 179,975,531,867 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 短期借入金 | | 16,410,000,000 |
| 1年以内償還予定福祉医療機構債券 | 34,000,000,000 | |
| 債券発行差額 | 444,446 | 33,999,555,554 |
| 1年以内返済予定長期借入金 | | 1,687,500,000 |
| 未払金 | | 28,594,540 |
| 未払費用 | | 564,874,852 |
| 預り金 | | 308,697,677 |
| 引当金 | | |
| 賞与引当金 | | 8,421,946 |
| その他 | | 275,929,375 |
| 流動負債合計 | | 53,283,573,944 |
| 固定負債 | | |
| 資産見返負債 | | |
| 資産見返運営費交付金 | | 1,815,573 |
| 福祉医療機構債券 | | 126,000,000,000 |
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | | 370,691,332 |
| その他 | | 2,973,311 |
| 固定負債合計 | | 126,375,480,216 |
| 負債合計 | | 179,659,054,160 |
| 純資産の部 | | |
| 資本剰余金 | | |
| 損益外減価償却累計額 | | 15,153,586 |
| 資本剰余金合計 | | 15,153,586 |
| 利益剰余金 | | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | | 9,550,051 |
| 積立金 | | 263,710,769 |
| 当期末処分利益 | | 58,370,473 |
| (うち当期総利益) | | (58,370,473) |
| 利益剰余金合計 | | 331,631,293 |
| 純資産合計 | | 316,477,707 |
| 負債純資産合計 | | 179,975,531,867 |

損益計算書
(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(年金担保貸付勘定)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 經常費用 | | | |
| 年金担保貸付業務費 | | | |
| 人件費 | 94,154,242 | | |
| 借入金利息 | 119,376,412 | | |
| 債券利息 | 782,564,624 | | |
| 債券発行諸費 | 119,934,700 | | |
| 業務委託費 | 1,737,511,824 | | |
| 年金担保貸付業務経費 | 73,250,738 | | |
| 減価償却費 | 36,377,312 | | |
| 賞与引当金繰入 | 5,695,759 | | |
| 貸倒引当金繰入 | 8,129,209 | 2,976,994,820 | |
| 一般管理費 | | | |
| 人件費 | 40,248,916 | | |
| 管理経費 | 21,787,584 | | |
| 減価償却費 | 1,295,985 | | |
| 賞与引当金繰入 | 2,726,187 | | |
| 退職給付引当金繰入 | 15,626,466 | 81,685,138 | |
| 經常費用合計 | | | 3,058,679,958 |
| 經常収益 | | | |
| 年金担保貸付事業収入 | | 3,091,825,388 | |
| 資産見返運営費交付金戻入 | | 1,614,657 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | | 141,787 | |
| 雑益 | | 308,005 | |
| 經常収益合計 | | | 3,093,889,837 |
| 經常利益 | | | 35,209,879 |
| 臨時利益 | | | |
| 退職給付引当金戻入益 | | 5,527,961 | 5,527,961 |
| 当期純利益 | | | 40,737,840 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | | | 17,632,633 |
| 当期総利益 | | | 58,370,473 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(年金担保貸付勘定)

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 |
|------------------|--------------------|
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 貸付けによる支出 | 146,045,210,700 |
| 利息の支払額 | 1,047,418,626 |
| 債券発行諸費の支払額 | 119,934,700 |
| 人件費支出 | 165,077,024 |
| その他の業務支出 | 1,867,315,683 |
| 貸付金の回収による収入 | 156,929,082,904 |
| 貸付金利息収入 | 3,150,414,382 |
| その他の業務収入 | 30,952,791 |
| 小 計 | 10,865,493,344 |
| 利息の受取額 | 141,787 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 10,865,635,131 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有形固定資産の取得による支出 | 7,167,696 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 43,576,700 |
| 有価証券の取得による支出 | 400,000,000 |
| 有価証券の償還による収入 | 400,000,000 |
| 買現先の増加による支出 | 5,896,540,600 |
| 買現先の減少による収入 | 5,896,540,600 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 50,744,396 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 短期借入れによる収入 | 175,160,000,000 |
| 短期借入金の返済による支出 | 190,340,000,000 |
| 債券の発行による収入 | 67,000,000,000 |
| 債券の償還による支出 | 54,000,000,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | 8,608,332,000 |
| リース債務の償還による支出 | 1,797,615 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 10,790,129,615 |
| 資金増加額 | 24,761,120 |
| 資金期首残高 | 255,351,010 |
| 資金期末残高 | <u>280,112,130</u> |

利益の処分に関する書類
(平成24年9月28日)

(年金担保貸付勘定)

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------|-------------------|-------------------|
| 当期未処分利益 | | 58,370,473 |
| 当期総利益 | 58,370,473 | |
| 利益処分量 | | |
| 積立金 | <u>58,370,473</u> | <u>58,370,473</u> |

行政サービス実施コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(年金担保貸付勘定)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|---------------|---------------|
| 業務費用 | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | |
| 年金担保貸付業務費 | 2,976,994,820 | |
| 一般管理費 | 81,685,138 | 3,058,679,958 |
| (2) (控除)自己収入等 | | |
| 年金担保貸付事業収入 | 3,091,825,388 | |
| 財務収益 | 141,787 | |
| 雑益 | 308,005 | |
| 退職給付引当金戻入益 | 5,527,961 | 3,097,803,141 |
| 業務費用合計 | | 39,123,183 |
| 損益外減価償却相当額 | | 1,781,546 |
| 損益外除売却差額相当額 | | - |
| 引当外賞与見積額 | | - |
| 引当外退職給付増加見積額 | | 42,831 |
| 機会費用 | | |
| 政府出資等の機会費用 | | - |
| (控除)法人税等及び国庫納付額 | | |
| 国庫納付額 | | - |
| 行政サービス実施コスト | | 37,384,468 |

注記

1. 重要な会計方針

当事業年度より、独立行政法人会計基準（「独立行政法人会計基準の改訂について」（独立行政法人会計基準研究会、財政制度等審議会 財政制度分科会 法制・公会計部会 平成 23 年 6 月 28 日）及び「『独立行政法人会計基準』及び『独立行政法人会計基準注解』に関する Q & A」（総務省行政管理局、財務省主計局、日本公認会計士協会 平成 24 年 3 月））を適用しております。

（1）減価償却の会計処理方法

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 | 9～15年 |
| 車両運搬具 | 6年 |
| 工具器具備品 | 3～8年 |

また、特定の償却資産（独立行政法人会計基準第 87）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

無形固定資産

定額法を採用しております。なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいております。

（2）退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

なお、数理計算上の差異は発生年度において一括費用処理しております。

（3）貸倒引当金の計上基準

貸付金債権の貸倒れによる損失に備えるため、次の方法により計上しております。

破綻先債権、実質破綻先債権及び破綻懸念先債権については債権ごとに保証による回収見込額を勘案し、要注意先債権及び正常先債権については貸付金残高を基に、合理的な方法により算出した予想損失率等に基づき計上しております。

（4）賞与引当金の計上基準

役職員に対して支給する賞与に備えるため、当該事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

（5）債券発行差額の償却方法

債券発行差額は、債券の償還期間にわたって定額法により償却しております。

（6）リース取引の処理方法

リース料総額が 3,000,000 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 3,000,000 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。

（7）消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 重要な債務負担行為

翌事業年度以降に支払いを予定している債務負担行為額は、447,941,046 円となっております。

3. 重要な後発事象

該当事項はありません。

4. キャッシュ・フロー計算書関係

資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

| | |
|----------|---------------|
| 現金及び預金勘定 | 280,112,130 円 |
| 資金の期末残高 | 280,112,130 円 |

5. 行政サービス実施コスト計算書関係

引当外退職給付増加見積額 42,831 円は国からの出向職員に係るものです。

6. その他独立行政法人の状況を適切に開示するために必要な会計情報

(独立行政法人の制度及び組織の見直しの基本方針について)

「独立行政法人の制度及び組織の見直しの基本方針」(平成24年1月20日閣議決定)において、全法人一律の現行制度と全法人の組織の在り方を抜本的かつ一体的に見直し、講ずべき措置が取りまとめられたほか、当機構について講ずべき措置として次の内容が定められております。

【福祉医療機構】

成果目標達成法人とする。

金融業務については、会社法を参考にした監査機能・リスク管理機能の強化等を図るとともに、金融庁検査の導入及び高度なガバナンスの仕組みを措置した金融業務型のガバナンスを適用する。福祉医療政策の動向や金融経済の環境を注視しつつ、政策金融業務を行う既存の法人と同様の法人形態への将来的な移行も含め、その業務や組織の在り方について、引き続き適時に見直しを行う。

(金融商品の時価関係)

ア 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当勘定は、独立行政法人福祉医療機構法第12条に基づき、貸付事業を実施しております。これらの事業を実施するため、財政融資資金及び金融機関からの借入並びに財投機関債の発行により資金を調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

当勘定が保有する金融資産は、主として国内の個人に対する貸付金であり、貸付先の契約不履行によってもたらされる信用リスクに晒されております。

借入金及び財投機関債は、一定の環境の下で当法人が市場を利用できなくなる場合など、支払期日にその支払いを実行できなくなる流動性リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスクの管理

当勘定は、当機構のリスク・危機管理基本方針及び債権管理規程に従い、貸付金について、個別案件ごとの与信審査、与信限度額、信用情報管理、保証や担保の設定、問題債権への対応など、与信管理に関する体制を整備し運用しております。

市場リスクの管理

・金利リスクの管理

予め業務方法書及び当機構の貸付準則により定められた方法により利率を決定しております。

資金調達に係る流動性リスクの管理

当勘定は、主務大臣により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

イ 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
|--|-----------|-----------|-------|
| (1) 現金及び預金 | 280 | 280 | - |
| (2) 長期貸付金 | 179,212 | | |
| 貸倒引当金 | 10 | | |
| | 179,201 | 179,226 | 25 |
| (3) 破産債権、再生債権、 更生債権その他これらに 準ずる債権 | 117 | | |
| 貸倒引当金 | 117 | | |
| | - | - | - |
| (4) 短期借入金 | (16,410) | (16,410) | - |
| (5) 福祉医療機構債券 | (160,000) | | |
| 債券発行差額 | (0) | | |
| | (159,999) | (160,139) | (140) |
| (6) 長期借入金 | (1,687) | (1,691) | (3) |

(注) 1 負債に計上されているものは、()で示しております。

2 長期貸付金は、1年以内回収予定長期貸付金を含んでおります。

3 福祉医療機構債券は、1年以内償還予定福祉医療機構債券を含んでおります。

4 長期借入金は、1年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 長期貸付金

長期貸付金の時価については、貸付金の種類ごとに、元利金の合計額を同様の新規貸付を行った場合に想定される利率で割り引いて時価を算定しております。また、貸倒懸念債権等については担保の処分見込額及び保証による回収見込額に基づいて貸倒見積高を算定しているため、時価は決算日における貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、当該価額をもって時価としております。

(3) 破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権

破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権については、担保の処分見込額及び保証による回収見込額に基づいて貸倒見積高を算定しているため、時価は決算日における貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、当該価額をもって時価としております。

(4) 短期借入金

短期借入金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 福祉医療機構債券

当機構の発行する財投機関債の時価は、市場価格によっております。

(6) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(退職給付引当金関係)

退職給付引当金に関する事項は、以下のとおりであります。

ア 採用している退職給付制度の概要

当機構は、確定給付型の制度として、厚生年金基金制度及び退職手当制度を設けております。

イ 退職給付債務に関する事項

(単位：円)

| 区 分 | 平成24年3月31日現在 |
|----------------------------------|--------------|
| 退職給付債務 (A) | 490,123,023 |
| 年金資産 (B) | 119,431,691 |
| 未積立退職給付債務 (C) = (A) + (B) | 370,691,332 |
| 未認識数理計算上の差異 (D) | 0 |
| 未認識過去勤務債務 (E) | 0 |
| 貸借対照表計上額純額 (F) = (C) + (D) + (E) | 370,691,332 |
| 前払年金費用 (G) | 0 |
| 退職給付引当金 (F) - (G) | 370,691,332 |

ウ 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

| 区 分 | 平成23年4月1日 ～ 24年3月31日 |
|-----------------|-------------------------|
| 勤務費用 | 7,029,032 |
| 利息費用 | 6,397,573 |
| 期待運用収益 | 4,658,289 |
| 過去勤務債務の費用処理額 | 0 |
| 数理計算上の差異の費用処理額等 | 15,388,253 |
| 退職給付費用 | 10,098,505 |

エ 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| 区 分 | 平成24年3月31日現在 |
|----------------|--------------|
| 割引率 | 2.0% |
| 期待運用収益率 | 4.1% |
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| 過去勤務債務の額の処理年数 | 発生年度に一括処理 |
| 数理計算上の差異の処理年数 | 発生年度に一括処理 |

(年金担保貸付勘定及び労災年金担保貸付勘定について)

「独立行政法人の事務・事業の見直しの基本方針」(平成22年12月7日閣議決定)において、次のとおり記載されております。

| 講ずべき措置 | 実施時期 | 具体的内容 |
|---------------------|----------|--|
| 不要資産の国庫返納 政府出資金等 | 23年度以降実施 | 業務廃止後、年金担保貸付勘定及び労災年金担保貸付勘定の不要資産(約58億円)を国庫納付する。 |

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（「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）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 | 574,729 | - | - | 574,729 | 140,055 | 34,144 | 434,674 |
| | 車両運搬具 | 395,927 | - | - | 395,927 | 241,527 | 59,158 | 154,400 |
| | 工具器具備品 | 23,218,425 | 7,167,696 | 781,489 | 29,604,632 | 16,591,431 | 3,747,121 | 13,013,201 |
| | 計 | 24,189,081 | 7,167,696 | 781,489 | 30,575,288 | 16,973,013 | 3,840,423 | 13,602,275 |
| 有形固定資産 (償却費損益外) | 建物 | 23,212,545 | - | - | 23,212,545 | 15,153,586 | 1,781,546 | 8,058,959 |
| | 建物 | 23,787,274 | - | - | 23,787,274 | 15,293,641 | 1,815,690 | 8,493,633 |
| 有形固定資産合計 | 車両運搬具 | 395,927 | - | - | 395,927 | 241,527 | 59,158 | 154,400 |
| | 工具器具備品 | 23,218,425 | 7,167,696 | 781,489 | 29,604,632 | 16,591,431 | 3,747,121 | 13,013,201 |
| | 計 | 47,401,626 | 7,167,696 | 781,489 | 53,787,833 | 32,126,599 | 5,621,969 | 21,661,234 |
| | ソフトウエア (償却費損益内) | 166,540,147 | 43,576,700 | - | 210,116,847 | 125,186,876 | 33,832,874 | 84,929,971 |
| 無形固定資産 | 電話加入権 | 26,000 | - | - | 26,000 | - | - | 26,000 |
| | 計 | 166,566,147 | 43,576,700 | - | 210,142,847 | 125,186,876 | 33,832,874 | 84,955,971 |
| 投資その他の資産 | 長期貸付金 | 64,571,806,852 | 145,899,200,000 | 151,484,172,222 | 58,986,834,630 | - | - | 58,986,834,630 |
| | 破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権 | 122,277,600 | 23,584,557 | 28,571,429 | 117,290,728 | - | - | 117,290,728 |
| | 敷金・保証金 | 15,321,240 | - | - | 15,321,240 | - | - | 15,321,240 |
| | 計 | 64,709,405,692 | 145,922,784,557 | 151,512,743,651 | 59,119,446,598 | - | - | 59,119,446,598 |

2 長期貸付金の明細

(単位：円)

| 区分 | (うち長期貸付金額) 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | (うち長期貸付金額) 期末残高 | 摘要 |
|---------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------|-------------------------------------|-----|
| | | | 回収額 | 償却額 | | |
| 年金担保貸付金 | (64,571,806,852) 190,363,849,280 | 145,899,200,000 | 156,929,053,004 | 15,323,783 | (58,986,834,630) 179,318,672,493 | (注) |

(注) 1年以内回収予定長期貸付金及び破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権を含んでいます。

3 長期借入金の明細

(単位：円)

| 区分 | (うち長期借入金額) 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | (うち長期借入金額) 期末残高 | 平均利率(%) | 返済期限 | 摘要 |
|-----------|-----------------------------------|------|---------------|----------------------|---------|---------|-----|
| 財政融資資金借入金 | (1,687,500,000) 10,295,832,000 | - | 8,608,332,000 | (-) 1,687,500,000 | 1.30 | 平成24年6月 | (注) |

(注) 1 1年以内返済予定長期借入金額を含んでいます。

2 平均利率については、期末残高に対する加重平均利率を計上しております。

4 福祉医療機構債券の明細

(単位：円)

| 銘柄 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | (うち1年以内償還予定額) 期末残高 | 利率(%) | 償還期限 | 摘要 |
|-------------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------------------------|--------|-------------|----|
| 第16回 独立行政法人福祉医療機構債券 /3年 | 30,000,000,000 | - | 30,000,000,000 | - | 1.28% | 平成23年6月20日 | |
| 第18回 独立行政法人福祉医療機構債券 /3年 | 24,000,000,000 | - | 24,000,000,000 | - | 1.02% | 平成23年12月20日 | |
| 第19回 独立行政法人福祉医療機構債券 /3年 | 24,000,000,000 | - | - | (24,000,000,000) 24,000,000,000 | 0.70% | 平成24年6月20日 | |
| 第21回 独立行政法人福祉医療機構債券 /3年 | 10,000,000,000 | - | - | (10,000,000,000) 10,000,000,000 | 0.34% | 平成24年12月20日 | |
| 第22回 独立行政法人福祉医療機構債券 /3年 | 30,000,000,000 | - | - | 30,000,000,000 | 0.301% | 平成25年6月20日 | |
| 第24回 独立行政法人福祉医療機構債券 /3年 | 29,000,000,000 | - | - | 29,000,000,000 | 0.343% | 平成25年12月20日 | |
| 第26回 独立行政法人福祉医療機構債券 /3年 | - | 42,000,000,000 | - | 42,000,000,000 | 0.323% | 平成26年6月20日 | |
| 第28回 独立行政法人福祉医療機構債券 /3年 | - | 25,000,000,000 | - | 25,000,000,000 | 0.267% | 平成26年12月19日 | |
| 計 | 147,000,000,000 | 67,000,000,000 | 54,000,000,000 | (34,000,000,000) 160,000,000,000 | | | |

5 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 | 10,005,828 | 8,421,946 | 10,005,828 | - | 8,421,946 | |

6 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 | |
| 未収収益 | 430,702,350 | 58,587,814 | 372,114,536 | 49,311 | 21,543 | 27,768 | (注) |
| 正常先債権 | 430,657,968 | 58,563,323 | 372,094,645 | 21,963 | 2,987 | 18,976 | |
| 要注意先債権 | 44,382 | 24,491 | 19,891 | 27,348 | 18,556 | 8,792 | |
| 未収入金 | 30,361 | 1,064 | 29,297 | - | - | - | |
| 正常先債権 | 30,361 | 1,064 | 29,297 | - | - | - | |
| 要注意先債権 | - | - | - | - | - | - | |
| 未収計 | 430,732,711 | 58,588,878 | 372,143,833 | 49,311 | 21,543 | 27,768 | |
| 1年以内回収予定 | | | | | | | |
| 長期貸付金 | 125,684,268,722 | 5,458,865,393 | 120,225,403,329 | 6,733,535 | 295,737 | 6,437,798 | |
| 正常先債権 | 125,683,311,355 | 5,459,470,274 | 120,223,841,081 | 6,409,806 | 278,411 | 6,131,395 | |
| 要注意先債権 | 957,367 | 604,881 | 1,562,248 | 323,729 | 17,326 | 306,403 | |
| 流動計 | 126,115,001,433 | 5,517,454,271 | 120,597,547,162 | 6,782,846 | 317,280 | 6,465,566 | |
| 長期貸付金 | 64,571,806,852 | 5,584,972,222 | 58,986,834,630 | 9,805,056 | 5,338,122 | 4,466,934 | |
| 正常先債権 | 64,565,953,149 | 5,584,530,341 | 58,981,422,808 | 7,789,138 | 4,781,065 | 3,008,073 | |
| 要注意先債権 | 5,603,159 | 1,356,576 | 4,246,583 | 1,894,655 | 1,061,760 | 832,895 | |
| 破綻懸念先債権 | 250,544 | 914,695 | 1,165,239 | 121,263 | 504,703 | 625,966 | |
| 破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権 | 122,277,600 | 4,986,872 | 117,290,728 | 122,277,600 | 4,986,872 | 117,290,728 | |
| 固定計 | 64,694,084,452 | 5,589,959,094 | 59,104,125,358 | 132,082,656 | 10,324,994 | 121,757,662 | |
| 計 | 190,809,085,885 | 11,107,413,365 | 179,701,672,520 | 138,865,502 | 10,642,274 | 128,223,228 | |

(注) 貸倒引当金の計上基準については、重要な会計方針(3)を参照してください。

7 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 | 495,533,788 | 21,265,115 | 26,675,880 | 490,123,023 | |
| 退職一時金に係る債務 | 175,655,117 | 13,342,000 | 13,463,696 | 148,849,421 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | 319,878,671 | 34,607,115 | 13,212,184 | 341,273,602 | |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | - | - | - | - | |
| 年金資産 | 113,616,810 | 19,027,065 | 13,212,184 | 119,431,691 | |
| 退職給付引当金 | 381,916,978 | 2,238,050 | 13,463,696 | 370,691,332 | |

8 資本剰余金の明細

(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 |
|------------|------------|-----------|-------|------------|----|
| 資本剰余金 | | | | | |
| 損益外減価償却累計額 | 13,372,040 | 1,781,546 | - | 15,153,586 | |
| 差引計 | 13,372,040 | 1,781,546 | - | 15,153,586 | |

9 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 | 27,182,684 | - | 17,632,633 | 9,550,051 | (注1) |
| 通則法44条1項積立金 | 431,269,891 | - | 167,559,122 | 263,710,769 | (注2) |
| 計 | 458,452,575 | - | 185,191,755 | 273,260,820 | |

(注1) 当期減少額は「10 目的積立金等の取崩しの明細」参照。

(注2) 当期減少額は、前期の損失処理によるものです。

10 目的積立金等の取崩しの明細

(単位:円)

| 区 分 | 金額 | 摘 要 |
|-----------------|------------|------------------------------|
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | 17,632,633 | 前中期目標期間中に自己財源で取得した固定資産の減価償却費 |

1 1 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、千円未満切捨て、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 | (301) 4,937 | (0.07) 0.33 | 409 | 0.07 |
| 職員 | 124,410 | 16.74 | 12,867 | 0.60 |
| 合計 | (301) 129,347 | (0.07) 17.07 | 13,276 | 0.67 |

- (注) 1 役員に対する給与等の支給基準の概要
 役員の給与及び退職手当については、独立行政法人福祉医療機構役員給与規程等に基づき、適正額を支給しております。
 2 職員に対する給与等の支給基準の概要
 職員の給与及び退職手当については、独立行政法人福祉医療機構職員給与規程等に基づき、各職員の職能に応じて適正額を支給しております。
 3 職員等の給与の「支給人員」数は、年間平均支給人員数を記載しております。
 4 ()は非常勤の役員及び職員に対するもので外数です。

1 2 上記以外の主な負債の明細

短期借入金の明細

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期末残高 | 利率(%) | 返済日 | 摘要 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|------|---------|-------------|----|
| 三菱東京UFJ銀行 | 11,400,000,000 | - | 11,400,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年4月18日 | |
| 三井住友銀行 | 11,400,000,000 | - | 11,400,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年4月18日 | |
| みずほ銀行 | 8,790,000,000 | - | 8,790,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年4月18日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,100,000,000 | 1,100,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年4月18日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,100,000,000 | 1,100,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年4月18日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,100,000,000 | 1,100,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年4月18日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 3,790,000,000 | 3,790,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 3,790,000,000 | 3,790,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 3,790,000,000 | 3,790,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,850,000,000 | 1,850,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,850,000,000 | 1,850,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,850,000,000 | 1,850,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 480,000,000 | 480,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 480,000,000 | 480,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 480,000,000 | 480,000,000 | - | 0.31929 | 平成23年6月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 3,150,000,000 | 3,150,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 3,150,000,000 | 3,150,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 3,150,000,000 | 3,150,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,340,000,000 | 1,340,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,340,000,000 | 1,340,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,340,000,000 | 1,340,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 900,000,000 | 900,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 900,000,000 | 900,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 900,000,000 | 900,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年6月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 2,140,000,000 | 2,140,000,000 | - | 0.40000 | 平成23年8月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 2,140,000,000 | 2,140,000,000 | - | 0.40000 | 平成23年8月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 2,140,000,000 | 2,140,000,000 | - | 0.40000 | 平成23年8月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 500,000,000 | 500,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 500,000,000 | 500,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 500,000,000 | 500,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 390,000,000 | 390,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 390,000,000 | 390,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 390,000,000 | 390,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 4,280,000,000 | 4,280,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 4,280,000,000 | 4,280,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 4,280,000,000 | 4,280,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年8月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,080,000,000 | 1,080,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年8月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,080,000,000 | 1,080,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年8月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,080,000,000 | 1,080,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年8月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年8月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年8月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年8月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 3,280,000,000 | 3,280,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年10月17日 | |
| みずほ銀行 | - | 3,280,000,000 | 3,280,000,000 | - | 0.31857 | 平成23年10月17日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 950,000,000 | 950,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| 三井住友銀行 | - | 950,000,000 | 950,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| みずほ銀行 | - | 950,000,000 | 950,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 120,000,000 | 120,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| 三井住友銀行 | - | 120,000,000 | 120,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| みずほ銀行 | - | 120,000,000 | 120,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 3,640,000,000 | 3,640,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| 三井住友銀行 | - | 3,640,000,000 | 3,640,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| みずほ銀行 | - | 3,640,000,000 | 3,640,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年10月17日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,280,000,000 | 1,280,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年10月17日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,280,000,000 | 1,280,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年10月17日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,280,000,000 | 1,280,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年10月17日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 970,000,000 | 970,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年10月17日 | |
| 三井住友銀行 | - | 970,000,000 | 970,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年10月17日 | |
| みずほ銀行 | - | 970,000,000 | 970,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年10月17日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,910,000,000 | 1,910,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,910,000,000 | 1,910,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,910,000,000 | 1,910,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 680,000,000 | 680,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 680,000,000 | 680,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 680,000,000 | 680,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期末残高 | 利率(%) | 返済日 | 摘要 |
|-----------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|---------|-------------|-----|
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 200,000,000 | 200,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 200,000,000 | 200,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 200,000,000 | 200,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 3,550,000,000 | 3,550,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 3,550,000,000 | 3,550,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 3,550,000,000 | 3,550,000,000 | - | 0.31786 | 平成23年12月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,600,000,000 | 1,600,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年12月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,600,000,000 | 1,600,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年12月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,600,000,000 | 1,600,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年12月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 890,000,000 | 890,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年12月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 890,000,000 | 890,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年12月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 890,000,000 | 890,000,000 | - | 0.24000 | 平成23年12月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 2,650,000,000 | 2,650,000,000 | - | 0.39643 | 平成24年2月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 2,650,000,000 | 2,650,000,000 | - | 0.39643 | 平成24年2月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 2,650,000,000 | 2,650,000,000 | - | 0.39643 | 平成24年2月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 670,000,000 | 670,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年2月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 670,000,000 | 670,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年2月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 670,000,000 | 670,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年2月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 350,000,000 | 350,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年2月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 350,000,000 | 350,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年2月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 350,000,000 | 350,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年2月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 980,000,000 | 980,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 980,000,000 | 980,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 980,000,000 | 980,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 2,050,000,000 | 2,050,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 2,050,000,000 | 2,050,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 2,050,000,000 | 2,050,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 610,000,000 | 610,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| 三井住友銀行 | - | 610,000,000 | 610,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| みずほ銀行 | - | 610,000,000 | 610,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年2月16日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 470,000,000 | 470,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年3月30日 | |
| 三井住友銀行 | - | 470,000,000 | 470,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年3月30日 | |
| みずほ銀行 | - | 470,000,000 | 470,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年3月30日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 740,000,000 | 740,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年3月30日 | |
| 三井住友銀行 | - | 740,000,000 | 740,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年3月30日 | |
| みずほ銀行 | - | 740,000,000 | 740,000,000 | - | 0.31786 | 平成24年3月30日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 250,000,000 | 250,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| 三井住友銀行 | - | 250,000,000 | 250,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| みずほ銀行 | - | 250,000,000 | 250,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 2,920,000,000 | 2,920,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| 三井住友銀行 | - | 2,920,000,000 | 2,920,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| みずほ銀行 | - | 2,920,000,000 | 2,920,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 110,000,000 | 110,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| 三井住友銀行 | - | 110,000,000 | 110,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| みずほ銀行 | - | 110,000,000 | 110,000,000 | - | 0.24000 | 平成24年3月30日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 1,140,000,000 | 1,140,000,000 | - | 0.19214 | 平成24年3月30日 | |
| 三井住友銀行 | - | 1,140,000,000 | 1,140,000,000 | - | 0.19214 | 平成24年3月30日 | |
| みずほ銀行 | - | 1,140,000,000 | 1,140,000,000 | - | 0.19214 | 平成24年3月30日 | |
| 三菱東京UFJ銀行 | - | 5,470,000,000 | - | 5,470,000,000 | 0.24000 | 平成24年4月16日 | (注) |
| 三井住友銀行 | - | 5,470,000,000 | - | 5,470,000,000 | 0.24000 | 平成24年4月16日 | (注) |
| みずほ銀行 | - | 5,470,000,000 | - | 5,470,000,000 | 0.24000 | 平成24年4月16日 | (注) |
| 計 | 31,590,000,000 | 175,160,000,000 | 190,340,000,000 | 16,410,000,000 | - | - | |

(注) 機構法第17条第1項の規定に基づき、厚生労働大臣の認可を受けております。