

平成24事業年度

財 務 諸 表

独立行政法人奄美群島振興開発基金

独立行政法人奄美群島振興開発基金
貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
(資産の部)			
I 流動資産			
現金及び預金		2,687,323,295	
有価証券		1,699,774,350	
仮払金		9,930,410	
前払費用		662,105	
未収収益		39,861,471	
短期貸付金	361,665,443		
貸倒引当金	△ 3,140,683	358,524,760	
流動資産合計			4,796,076,391
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	25,277,945		
減価償却累計額	△ 8,976,710	16,301,235	
車両運搬具	3,655,822		
減価償却累計額	△ 2,980,082	675,740	
器具及び備品	11,059,848		
減価償却累計額	△ 7,202,611	3,857,237	
土地		65,900,000	
有形固定資産合計		86,734,212	
2 無形固定資産			
電話加入権		126,000	
無形固定資産合計		126,000	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		1,685,237,575	
長期貸付金	6,066,128,910		
貸倒引当金	△ 1,402,137,305	4,663,991,605	
求償権	2,098,654,731		
求償権償却引当金	△ 1,491,666,952	606,987,779	
敷金・保証金		1,120,910	
投資その他の資産合計		6,957,337,869	
固定資産合計			7,044,198,081
III 保証債務見返			
短期保証債務見返	262,086,000		
長期保証債務見返	4,501,537,125	4,763,623,125	
保証債務見返合計			4,763,623,125
資産合計			<u>16,603,897,597</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
(負債の部)		
I 流動負債		
1年以内返済長期借入金		87,532,992
未払費用		3,354,103
前受収益		1,473,879
仮受金		777,582
損失補償納付金		1,759,111
引当金		
賞与引当金	8,778,120	
保証債務損失引当金	6,871,603	15,649,723
流動負債合計		110,547,390
II 固定負債		
長期借入金		72,962,738
長期前受収益		168,023,150
損失補償補てん金		65,641,479
引当金		
退職給付引当金	173,208,900	
保証債務損失引当金	214,699,251	387,908,151
固定負債合計		694,535,518
III 保証債務		
短期保証債務	262,086,000	
長期保証債務	4,501,537,125	4,763,623,125
保証債務合計		4,763,623,125
負債合計		5,568,706,033
(純資産の部)		
I 資本金		
政府出資金		10,401,271,430
地方公共団体出資金		6,370,500,000
資本金合計		16,771,771,430
II 繰越欠損金		
当期末処理損失		5,736,579,866
(うち当期総利益)		(30,250,929)
繰越欠損金合計		5,736,579,866
純資産合計		11,035,191,564
負債純資産合計		16,603,897,597

独立行政法人奄美群島振興開発基金
損益計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：円)

科 目	金	額	
経常費用			
引当金繰入			
求償権償却引当金繰入	25,964,145		
保証債務損失引当金繰入	1,735,489		
引当金繰入合計		27,699,634	
一般管理費			
役員報酬	17,007,097		
職員給与	97,635,990		
法定福利費	19,313,149		
旅費交通費	9,499,020		
電算関係費	4,076,405		
業務諸費	34,654,005		
公租公課	933,146		
支払手数料	66,252		
賞与引当金繰入	8,778,120		
退職給付引当金繰入	14,393,500		
減価償却費	3,646,786		
一般管理費合計		210,003,470	
財務費用			
支払利息	1,889,218		
財務費用合計		1,889,218	
経常費用合計			239,592,322
経常収益			
貸付金利息収入		123,465,160	
保証料収入		55,446,100	
延滞保証料収入		604,785	
損害金収入		9,324,309	
責任共有負担金収入		29,368,000	
引当金戻入			
貸倒引当金戻入	3,218,813		
引当金戻入合計		3,218,813	
財務収益			
受取利息	2,667,469		
有価証券利息	25,991,904		
財務収益合計		28,659,373	
償却貸付金取立益		1,903,000	
償却求償権取立益		17,443,195	
雑益		410,516	
経常収益合計			269,843,251
経常利益			30,250,929
当期純利益			30,250,929
当期総利益			30,250,929

独立行政法人奄美群島振興開発基金
キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
貸付金利息収入	124,794,021
保証料収入	46,385,631
延滞保証料収入	604,785
損害金収入	9,324,309
責任共有負担金収入	3,811,000
貸付金の回収による収入	1,642,411,785
求償権の回収による収入	145,098,634
償却貸付金の回収による収入	1,903,000
償却求償権の回収による収入	17,443,195
その他の業務収入	10,047,820
人件費支出	△ 142,739,205
業務経費支出	△ 49,429,598
代位弁済による支出	△ 107,445,386
貸付けによる支出	△ 1,452,222,000
その他の業務支出	△ 8,812,081
小 計	241,175,910
利息の受取額	26,993,514
利息の支払額	△ 1,956,876
業務活動によるキャッシュ・フロー	266,212,548
II 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	△ 4,220,000,000
定期預金の払戻による収入	4,170,000,000
有価証券の取得による支出	△ 5,598,706,800
有価証券の償還による収入	5,100,000,000
有形固定資産の取得による支出	△ 747,600
その他の投資活動による支出	△ 330,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 549,784,400
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	△ 86,734,460
政府出資金の受入による収入	200,000,000
地方公共団体出資金の受入による収入	134,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	247,265,540
IV 資金減少額	36,306,312
V 資金期首残高	273,629,607
VI 資金期末残高	237,323,295

独立行政法人奄美群島振興開発基金
 損失の処理に関する書類

(単位：円)

	金 額	
I 当期末処理損失		5,736,579,866
当期総利益	30,250,929	
前期繰越欠損金	5,766,830,795	
II 次期繰越欠損金	5,736,579,866	<u>5,736,579,866</u>

独立行政法人奄美群島振興開発基金
行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
經常費用		
引当金繰入		
求償権償却引当金繰入	25,964,145	
保証債務損失引当金繰入	1,735,489	27,699,634
一般管理費		
役員報酬	17,007,097	
職員給与	97,635,990	
法定福利費	19,313,149	
旅費交通費	9,499,020	
電算関係費	4,076,405	
業務諸費	34,654,005	
公租公課	933,146	
支払手数料	66,252	
賞与引当金繰入	8,778,120	
退職給付引当金繰入	14,393,500	
減価償却費	3,646,786	210,003,470
財務費用		
支払利息	1,889,218	1,889,218
(2) (控除) 自己収入等		
經常収益		
貸付金利息収入		△ 123,465,160
保証料収入		△ 55,446,100
延滞保証料収入		△ 604,785
損害金収入		△ 9,324,309
責任共有負担金収入		△ 29,368,000
引当金戻入		
貸倒引当金戻入	△ 3,218,813	△ 3,218,813
財務収益		
受取利息	△ 2,667,469	
有価証券利息	△ 25,991,904	△ 28,659,373
償却貸付金取立益		△ 1,903,000
償却求償権取立益		△ 17,443,195
雑益		△ 410,516
業務費用合計		△ 30,250,929
II 機会費用		
政府出資等の機会費用		92,986,720
III 行政サービス実施コスト		<u>62,735,791</u>

重要な会計方針

1. 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	12年～20年
車両運搬具	2年～4年
器具及び備品	2年～8年

(2)無形固定資産

定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金及び求償権償却引当金

当基金の貸倒引当金及び求償権償却引当金は、予め定められている償却・引当基準に則り、次のとおり計上しております。

「銀行等金融機関の資産の自己査定並びに貸倒償却及び貸倒引当金の監査に関する実務指針」（日本公認会計士協会銀行等監査特別委員会報告第4号）に規定する正常先債権及び要注意先債権に相当する債権については、過去の一定期間における各々の貸倒実績から算出した貸倒実績率等に基づき引当てております。破綻懸念先債権に相当する債権については、債権額から担保の処分可能見込額及び保証による回収可能見込額を控除し、その残額のうち、債務者の支払能力を総合的に判断し必要と認める額を引当てております。破綻先債権及び実質破綻先債権に相当する債権については、債権額から担保の処分可能見込額及び保証による回収可能見込額を控除した残額を引当てております。

(2)賞与引当金

役職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期に負担すべき額を計上しております。

(3)退職給付引当金

役職員の退職給付に備えるため、役員については独立行政法人奄美群島振興開発基金役員退職手当支給規程、職員については独立行政法人奄美群島振興開発基金職員退職手当支給規程に基づく期末要支給額を計上しております。

なお、当基金は職員数三百人未満につき、退職一時金に係る退職給付債務は期末要支給額によっております。

(4)保証債務損失引当金

(1)に準じ、予め定められている償却・引当基準により計上しております。

3. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法（定額法）

4. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

政府出資又は地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成25年3月末利回りを参考に0.560%で計算しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっております。

注記事項

1. キャッシュ・フロー計算書関係

(1) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
手元現金及び要求払預金

(2) 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	2,687,323,295 円
定期預金	△ 2,450,000,000 円
資金	<u>237,323,295 円</u>

2. 有価証券関係

(1) 満期保有目的の債券で時価のあるもの

区 分	貸借対照表計上額	決算日における時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	1,885,101,434円	1,956,049,977円	70,948,543円
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	1,499,910,491円	1,499,850,000円	△ 60,491円
合 計	3,385,011,925円	3,455,899,977円	70,888,052円

(2) 満期保有目的の債券の決算日後における償還予定額

区 分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
①国債	1,500,000,000円	400,000,000円	600,000,000円	- 円
②地方債	200,000,000円	487,440,000円	200,000,000円	- 円
合 計	1,700,000,000円	887,440,000円	800,000,000円	- 円

3. 金融商品関係

(1) 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

当法人は、貸付業務及び保証業務を行っております。これらの業務を実施するため、鹿児島県からの借入（特別転貸債）及び国、県、奄美群島内市町村からの出資金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

当法人が保有する金融資産は、主として奄美群島内の法人及び個人に対する貸付金及び保証債務（以下「貸付金等」という。）であり、貸付先等の財務状況の悪化等による信用リスクを有しております。また、貸付金利は固定金利、保証料率は固定料率であることから金利変動リスクを有しております。

有価証券及び投資有価証券は、独立行政法人通則法第47条の規定等に基づき、国債、地方債のみを満期保有目的で保有しており、金利変動リスク、価格変動リスクを有しております。

借入金への用途は貸付財源の一部であり、金利変動リスクを有しております。

③金融商品に係るリスク管理体制

(ア) 信用リスクの管理

当法人は、当法人の業務規程及び信用リスクに関する管理諸規程に従い、貸付金等について、個別案件ごとの与信審査、与信限度額、信用情報管理、内部格付、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。これらの与信管理は、業務課及び管理課により行われ、また定期的に審査委員会や債権管理委員会を開催し、審議・報告を行っております。さらに与信管理の状況については、総務企画課がチェックしております。

有価証券の発行体の信用リスクに関しては、総務企画課において、信用情報や時価の把握を定期的に行うことで管理しております。

(イ) 金利リスクの管理

予め業務方法書等により定められた方法により利率を決定しております。

(ウ) 資金調達に係る流動性リスクの管理

当法人は、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。

(2) 金融商品の時価に関する事項

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。

区 分	貸借対照表計上額	時価	差額
①現金及び預金	2,687,323,295円	2,687,323,295円	- 円
②有価証券・投資有価証券	3,385,011,925円	3,455,899,977円	70,888,052円
③貸付金	6,427,794,353円		
貸倒引当金	△ 1,404,967,406円		
	5,022,826,947円	5,086,541,639円	63,714,692円
④求償権	2,098,654,731円		
求償権償却引当金	△ 1,491,666,952円		
	606,987,779円	606,987,779円	- 円
資産計	11,702,149,946円	11,836,752,690円	134,602,744円
⑤長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	(160,495,730円)	(161,753,780円)	(1,258,050円)
負債計	(160,495,730円)	(161,753,780円)	(1,258,050円)

その他	時価
⑥債務保証契約	△ 168,824,667円

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

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有価証券・投資有価証券

有価証券・投資有価証券の時価は、決算日における市場価格によっております。

③貸付金

固定金利であることから、貸付金の種類及び内部格付、期間に基づく区分ごとに、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、破綻先、実質破綻先及び破綻懸念先に対する債権等については、見積将来キャッシュ・フローの現在価値又は担保及び保証による回収見込額等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求償権

破綻先、実質破綻先及び破綻懸念先に対する債権等については、見積将来キャッシュ・フローの現在価値又は担保及び保証による回収見込額等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。

⑤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。

⑥債務保証契約

保証債務は、保証期間にわたって収受することが期待されるキャッシュインフローの期待値と保証の履行によるキャッシュアウトフローの期待値を考慮して算定した将来キャッシュフローの割引現在価値を時価としております。

4. 賃貸等不動産の時価等関係

該当する事項はありません。

5. 資産除去債務

該当する事項はありません。

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

重要な後発事象

該当する事項はありません。

平成24事業年度 承継債権回収実績

年	月	債権種別	回収計画	回収実績	計画との比較 (△印減)	回収累計額
			円	円	円	円
		前年度未回収額累計	—	—	—	388,641,782
平成24年	4月	復興金融基金貸付金	0	0	0	388,641,782
	5月	〃	0	0	0	388,641,782
	6月	〃	0	0	0	388,641,782
	7月	〃	0	0	0	388,641,782
	8月	〃	0	0	0	388,641,782
	9月	〃	0	0	0	388,641,782
	10月	〃	0	0	0	388,641,782
	11月	〃	0	0	0	388,641,782
	12月	〃	0	0	0	388,641,782
平成25年	1月	〃	0	0	0	388,641,782
	2月	〃	0	0	0	388,641,782
	3月	〃	35,000	0	△ 35,000	388,641,782
	計		35,000	0	△ 35,000	

(注) 平成24事業年度末の未回収額は、9,490,805円である。

独立行政法人奄美群島振興開発基金 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		差引当期未高	摘要
					当期償却額	累計額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	24,530,345	747,600	-	25,277,945	8,976,710	1,163,942	16,301,235
	車両運搬具	3,655,822	-	-	3,655,822	2,980,082	538,215	675,740
	器具及び備品	11,059,848	-	-	11,059,848	7,202,611	1,944,629	3,857,237
	計	39,246,015	747,600	-	39,993,615	19,159,403	3,646,786	20,834,212
非償却資産	土地	65,900,000	-	-	65,900,000	-	-	65,900,000
有形固定資産 合計	建物	24,530,345	747,600	-	25,277,945	8,976,710	1,163,942	16,301,235
	車両運搬具	3,655,822	-	-	3,655,822	2,980,082	538,215	675,740
	器具及び備品	11,059,848	-	-	11,059,848	7,202,611	1,944,629	3,857,237
	土地	65,900,000	-	-	65,900,000	-	-	65,900,000
計	105,146,015	747,600	-	105,893,615	19,159,403	3,646,786	86,734,212	
無形固定資産	電話加入権	126,000	-	-	126,000	-	-	126,000
	計	126,000	-	-	126,000	-	-	126,000
投資その他の資産	投資有価証券	1,884,130,224	997,991	199,890,640	1,685,237,575	-	-	1,685,237,575
	長期貸付金	6,169,328,679	1,061,022,000	1,164,221,769	6,066,128,910	-	-	6,066,128,910 ※1
	貸倒引当金	△ 1,406,541,704	△ 1,402,137,305	△ 1,406,541,704	△ 1,402,137,305	-	-	△ 1,402,137,305 ※2
	求償権	2,321,384,959	107,445,386	330,175,614	2,098,654,731	-	-	2,098,654,731 ※3
	求償権償却引当金	△ 1,650,779,787	185,076,980	25,964,145	△ 1,491,666,952	-	-	△ 1,491,666,952 ※2
	敷金・保証金	790,910	330,000	-	1,120,910	-	-	1,120,910
	計	7,318,313,281	△ 47,264,948	313,710,464	6,957,337,869	-	-	6,957,337,869

※1 当期増加額は貸付実行によるものであり、当期減少額は回収（償却含む）によるものである。

※2 当期増加額、当期減少額は洗い替えによるものである。

※3 当期増加額は代位弁済履行によるものであり、当期減少額は回収（償却含む）によるものである。

2. 有価証券の明細

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
第339回 国庫短期証券	499,897,500	500,000,000	499,974,375	-	
第339回 国庫短期証券	599,877,000	600,000,000	599,969,250	-	
第350回 国庫短期証券	199,979,000	200,000,000	199,983,433	-	
第350回 国庫短期証券	199,979,000	200,000,000	199,983,433	-	
地方債					
東京都公債第599回	196,796,000	200,000,000	199,863,859	-	
計	1,696,528,500	1,700,000,000	1,699,774,350	-	
貸借対照表 計上額合計			1,699,774,350		

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
第93回 利付国債	199,672,000	200,000,000	199,826,765	-	
第260回 利付国債	98,732,000	100,000,000	99,835,736	-	
第268回 利付国債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	-	
第310回 利付国債	197,878,000	200,000,000	198,379,233	-	
第312回 利付国債	99,866,000	100,000,000	99,897,863	-	
第321回 利付国債	200,272,000	200,000,000	200,244,505	-	
第321回 利付国債	99,954,000	100,000,000	99,958,143	-	
地方債					
兵庫県平成16年度第10回公債	147,000,000	147,000,000	147,000,000	-	
新潟県平成16年度第1回公債	140,440,000	140,440,000	140,440,000	-	
第303回大阪府公債	199,832,000	200,000,000	199,921,321	-	
東京都公債第689回	199,646,000	200,000,000	199,734,009	-	
計	1,683,292,000	1,687,440,000	1,685,237,575	-	
貸借対照表 計上額合計			1,685,237,575		

3. 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	摘要
			回収額	償却額		
関係会社長期貸付金	-	-	-	-	-	
その他の長期貸付金						
長期貸付金	6,169,328,679	1,061,022,000	1,161,316,060	2,905,709	6,066,128,910	
計	6,169,328,679	1,061,022,000	1,161,316,060	2,905,709	6,066,128,910	

4. 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘要
特別転貸債(平成18年度借入)	58,862,039	-	29,254,963	29,607,076 (29,607,076)	1.20	平成26年3月1日	
特別転貸債(平成19年度借入)	130,627,068	-	43,195,178	87,431,890 (43,541,431)	0.80	平成27年3月1日	
特別転貸債(平成20年度借入)	57,741,083	-	14,284,319	43,456,764 (14,384,485)	0.70	平成28年3月1日	
計	247,230,190	-	86,734,460	160,495,730 (87,532,992)			

(注) ()内は1年以内返済長期借入金の額で、内数であります。

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	8,608,596	8,778,120	8,608,596	-	8,778,120	
求償権償却引当金	1,650,779,787	1,491,666,952	185,076,980	1,465,702,807	1,491,666,952	(注)
計	1,659,388,383	1,500,445,072	193,685,576	1,465,702,807	1,500,445,072	

(注) 「当期減少額」の欄のうち、「その他」の欄は、回収と洗替えによる減少額であります。

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	
短期貸付金	451,561,168	△ 89,895,725	361,665,443	4,860,806	△ 1,720,123	3,140,683	
一般債権	451,561,168	△ 89,895,725	361,665,443	4,860,806	△ 1,720,123	3,140,683	(注)
貸倒懸念債権	-	-	-	-	-	-	
破産更生債権等	-	-	-	-	-	-	
長期貸付金	6,169,328,679	△ 103,199,769	6,066,128,910	1,406,541,704	△ 4,404,399	1,402,137,305	
一般債権	3,531,960,418	△ 8,384,264	3,523,576,154	61,192,231	△ 10,426,232	50,765,999	(注)
貸倒懸念債権	788,424,887	△ 76,979,520	711,445,367	126,876,217	△ 9,241,056	117,635,161	(注)
破産更生債権等	1,848,943,374	△ 17,835,985	1,831,107,389	1,218,473,256	15,262,889	1,233,736,145	(注)
計	6,620,889,847	△ 193,095,494	6,427,794,353	1,411,402,510	△ 6,124,522	1,405,277,988	

(注) 貸倒引当金の計上方法は、「重要な会計方針」に記載しております。

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	158,815,400	14,393,500	-	173,208,900	
退職一時金に係る債務	158,815,400	14,393,500	-	173,208,900	
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	-	-	-	-	
退職給付引当金	158,815,400	14,393,500	-	173,208,900	

8. 保証債務の明細

(1) 保証債務の明細

(単位：円)

区 分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	
短期保証債務	58	186,231,000	33	464,000,000	40	388,145,000	51	262,086,000	1,924,879
長期保証債務	418	4,544,372,604	88	1,147,300,000	101	1,190,135,479	405	4,501,537,125	53,521,221
計	476	4,730,603,604	121	1,611,300,000	141	1,578,280,479	456	4,763,623,125	55,446,100

(2) 保証債務と保証債務損失引当金との関係の明細

(単位：円)

区 分	保証債務の残高			保証債務損失引当金の残高			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	
短期保証債務	186,231,000	75,855,000	262,086,000	1,692,430	5,179,173	6,871,603	
正常先	150,171,000	△ 19,136,000	131,035,000	375,428	292,851	668,279	(注)
要注意先	13,000,000	49,852,000	62,852,000	124,800	629,424	754,224	(注)
要管理先	23,060,000	45,139,000	68,199,000	1,192,202	4,256,898	5,449,100	(注)
求償権化懸念先	-	-	-	-	-	-	
実質求償権先	-	-	-	-	-	-	
長期保証債務	4,544,372,604	△ 42,835,479	4,501,537,125	218,142,935	△ 3,443,684	214,699,251	
正常先	2,365,790,616	38,963,486	2,404,754,102	5,914,476	6,349,770	12,264,246	(注)
要注意先	816,066,000	△ 68,926,000	747,140,000	7,834,234	1,131,446	8,965,680	(注)
要管理先	604,851,000	73,010,000	677,861,000	31,270,797	22,890,297	54,161,094	(注)
求償権化懸念先	545,288,000	42,974,035	588,262,035	71,992,440	5,074,803	77,067,243	(注)
実質求償権先	212,376,988	△ 128,857,000	83,519,988	101,130,988	△ 38,890,000	62,240,988	(注)
計	4,730,603,604	33,019,521	4,763,623,125	219,835,365	1,735,489	221,570,854	

(注) 保証債務損失引当金の計上方法は、「重要な会計方針」に記載しております。

9. 資本金の明細

(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
政府出資金	10,201,271,430	200,000,000	-	10,401,271,430	(注)
地方公共団体出資金	6,236,500,000	134,000,000	-	6,370,500,000	(注)
計	16,437,771,430	334,000,000	-	16,771,771,430	

(注) 「当期増加額」は、政府及び地方公共団体からの追加出資によるものであります。

10. 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	(364) 16,642	(2) 2	(-) -	(-) -
職 員	(-) 97,635	(-) 19	(-) -	(-) -
合 計	(364) 114,278	(2) 21	(-) -	(-) -

(注) 1. 役員に対する報酬等の支給基準

独立行政法人奄美群島振興開発基金役員給与規程及び独立行政法人奄美群島振興開発基金役員退職手当支給規程により支給しております。

2. 職員に対する給与等の支給基準

独立行政法人奄美群島振興開発基金職員給与規程及び独立行政法人奄美群島振興開発基金職員退職手当支給規程により支給しております。

3. 支給人員は年間平均支給人員数によっております。

4. 非常勤の役員又は職員は外数として()で記載しております。

11. 上記以外の主な資産の明細

現金及び預金

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
現金	341,569	
郵便振替	679,605	
普通預金	236,302,121	
定期預金	2,450,000,000	
合 計	2,687,323,295	

12. 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区 分	保証業務	融資業務	計	法人共通	合計
I 事業費用、事業収益及び事業損益					
事業費用					
引当金繰入	27,699,634	-	27,699,634	-	27,699,634
求償権償却引当金繰入	25,964,145	-	25,964,145	-	25,964,145
保証債務損失引当金繰入	1,735,489	-	1,735,489	-	1,735,489
一般管理費	107,014,613	102,988,857	210,003,470	-	210,003,470
財務費用	-	1,889,218	1,889,218	-	1,889,218
計	134,714,247	104,878,075	239,592,322	-	239,592,322
事業収益					
貸付金利息収入	-	123,465,160	123,465,160	-	123,465,160
保証料収入	55,446,100	-	55,446,100	-	55,446,100
引当金戻入	-	3,218,813	3,218,813	-	3,218,813
貸倒引当金戻入	-	3,218,813	3,218,813	-	3,218,813
財務収益	26,163,204	2,496,169	28,659,373	-	28,659,373
その他	57,059,745	1,994,060	59,053,805	-	59,053,805
計	138,669,049	131,174,202	269,843,251	-	269,843,251
事業損益	3,954,802	26,296,127	30,250,929	-	30,250,929
II 総資産					
現金及び預金	1,171,620,343	1,515,702,952	2,687,323,295	-	2,687,323,295
貸付金	-	6,427,794,353	6,427,794,353	-	6,427,794,353
△貸倒引当金	-	△ 1,405,277,988	△ 1,405,277,988	-	△ 1,405,277,988
有価証券	2,585,059,242	799,952,683	3,385,011,925	-	3,385,011,925
求償権	2,098,654,731	-	2,098,654,731	-	2,098,654,731
△求償権償却引当金	△ 1,491,666,952	-	△ 1,491,666,952	-	△ 1,491,666,952
保証債務見返	4,763,623,125	-	4,763,623,125	-	4,763,623,125
その他	122,397,746	16,037,362	138,435,108	-	138,435,108
計	9,249,688,235	7,354,209,362	16,603,897,597	-	16,603,897,597

(注) セグメントの区分方法

当法人は保証業務と融資業務を行っており、当該事業別に区分しております。