

平成23事業年度

附属明細書 (法人全体)

独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月 31日

1. 固定資産の取得、処分、減価償却費(「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失累計額の明細

(単位 : 円)

資産の種類	期首残高	承継による増加額	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				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	0	1,939,013,073	1,292,355,210	1,873,760	3,229,494,523	67,485,978	67,536,531	0	3,162,008,545
	構築物	0	411,681,733	292,578,072	251,734	704,008,071	28,383,189	28,395,324	0	675,624,882
	機械装置	0	14,746,035,762	2,988,217,549	341,192,195	17,393,061,116	2,004,743,467	2,345,935,662	0	15,388,317,649
	車両運搬具	180,628,650	99,589,304	6,931,117	0	287,149,071	150,946,957	52,627,655	0	136,202,114
	工具器具備品	863,677,306	528,860,744	241,385,890	147,030,263	1,486,893,677	556,147,287	245,140,178	0	930,746,390
	計	1,044,305,956	17,725,180,616	4,821,467,838	490,347,952	23,100,606,458	2,807,706,878	2,739,635,350	0	20,292,899,580
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	4,235,738,081	141,267,901,699	1,474,014,672	904,668,023	146,072,986,429	6,823,988,110	6,228,628,830	1,353,912,011	137,895,086,308
	構築物	189,608,185	4,637,381,391	183,178,301	30,839,550	4,979,328,327	636,757,195	542,926,467	5,112,890	4,337,458,242
	機械装置	0	537,455,977	0	2,138,552	535,317,425	105,055,720	105,530,952	0	430,261,705
	車両運搬具	27,976,906	0	0	2,990,812	24,986,094	24,153,377	525,234	0	832,717
	工具器具備品	163,234,708	6,423,513	0	8,733,419	160,924,802	140,434,039	12,723,738	0	20,490,763
	計	4,616,557,880	146,449,162,580	1,657,192,973	949,370,356	151,773,543,077	7,730,388,441	6,890,335,221	1,359,024,901	142,684,129,735
非償却資産	土地	6,195,378,000	290,418,352,878	13,255,210	532,077,579	296,094,908,509	0	0	4,959,225	296,089,949,284
	建設仮勘定	0	1,029,118,127	2,799,115,507	3,551,370,722	276,862,912	0	0	0	276,862,912
	計	6,195,378,000	291,447,471,005	2,812,370,717	4,083,448,301	296,371,771,421	0	0	4,959,225	296,366,812,196
有形固定資産 合計	建物	4,235,738,081	143,206,914,772	2,766,369,882	906,541,783	149,302,480,952	6,891,474,088	6,296,165,361	1,353,912,011	141,057,094,853
	構築物	189,608,185	5,049,063,124	475,756,373	31,091,284	5,683,336,398	665,140,384	571,321,791	5,112,890	5,013,083,124
	機械装置	0	15,283,491,739	2,988,217,549	343,330,747	17,928,378,541	2,109,799,187	2,451,466,614	0	15,818,579,354
	車両運搬具	208,605,556	99,589,304	6,931,117	2,990,812	312,135,165	175,100,334	53,152,889	0	137,034,831
	工具器具備品	1,026,912,014	535,284,257	241,385,890	155,763,682	1,647,818,479	696,581,326	257,863,916	0	951,237,153
	土地	6,195,378,000	290,418,352,878	13,255,210	532,077,579	296,094,908,509	0	0	4,959,225	296,089,949,284
	建設仮勘定	0	1,029,118,127	2,799,115,507	3,551,370,722	276,862,912	0	0	0	276,862,912
	計	11,856,241,836	455,621,814,201	9,291,031,528	5,523,166,609	471,245,920,956	10,538,095,319	9,629,970,571	1,363,984,126	459,343,841,511
無形固定資産	電話加入権	14,364,000	2,227	0	14,363,620	2,607	0	0	0	2,607
	計	14,364,000	2,227	0	14,363,620	2,607	0	0	0	2,607
投資その他の 資産	長期未収金	0	0	182,666,574	0	182,666,574	0	0	0	182,666,574
	金銭の信託	10,000,000,000	0	0	2,000,000,000	8,000,000,000	0	0	0	8,000,000,000
	敷金	705,605,402	153,172,310	94,258,501	539,501,575	413,534,638	0	0	0	413,534,638
	貸倒引当金	△ 55,497,963	0	0	△ 55,497,963	0	0	0	0	0
	破産更生債権等	108,775,410	1,740,947,320	1,978,952,284	1,767,144,020	2,061,530,994	0	0	0	2,061,530,994
	貸倒引当金	△ 108,775,410	△ 1,740,947,320	△ 1,978,952,284	△ 1,767,144,020	△ 2,061,530,994	0	0	0	△ 2,061,530,994
	差入保証金	0	10,000,000	15,000,000	0	25,000,000	0	0	0	25,000,000
	計	10,650,107,439	163,172,310	291,925,075	2,484,003,612	8,621,201,212	0	0	0	8,621,201,212

(注1) 承継による増加額とは、独立行政法人雇用・能力開発機構の解散に伴い承継したものをいう。

(注2) 無形固定資産に係る減損損失は、帳簿価額から直接控除して表示している。尚、当期末における無形固定資産に係る減損損失の累計額は、27,359,620円である。

(注3) 減損損失累計額(注1の額を含む。)は、中期計画等で想定した業務運営を行ったにもかかわらず生じた減損に係るものである。

2. たな卸資産の明細

(単位：円)

種 類	期 首 残 高	承継による 増加額	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	0	362,020	1,617,761	0	352,220	9,800	1,617,761	
計	0	362,020	1,617,761	0	352,220	9,800	1,617,761	

(注1) 承継による増加額とは、独立行政法人雇用・能力開発機構の解散に伴い承継したものをいう。

(注2) 「当期減少額」欄のうち、「その他」欄は、除却によるものである。

3. 引当金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	承継による 増加額	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	58,553,459	10,544,549	88,577,332	69,098,008	0	88,577,332	
災害損失引当金	0	254,307,541	109,427,746	188,630,287	0	175,105,000	
計	58,553,459	264,852,090	198,005,078	257,728,295	0	263,682,332	

(注) 承継による増加額とは、独立行政法人雇用・能力開発機構の解散に伴い承継したものをいう。

4. 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	承継による増加額	当期増減額	期末残高	期首残高	承継による増加額	当期増減額	期末残高	
未収金	463,044,238	3,139,248,264	1,078,338,062	4,680,630,564	131,112,466	0	6,262,246	137,374,712	※算定方法 について は、注記を 参照
一般債権	321,770,413	3,139,248,264	1,072,854,562	4,533,873,239	6,087,848	0	9,935,096	16,022,944	
貸倒懸念債権	32,498,415	0	18,312,700	50,811,115	16,249,208	0	9,156,350	25,405,558	
破産更生債権等	108,775,410	0	△ 12,829,200	95,946,210	108,775,410	0	△ 12,829,200	95,946,210	
未収貸貸料等収入	0	2,169,365,849	131,561,532	2,300,927,381	0	1,858,528,030	176,646,732	2,035,174,762	
一般債権	0	235,934,994	△ 60,571,152	175,363,842	0	2,123,415	△ 1,246,596	876,819	
貸倒懸念債権	0	192,483,535	△ 32,504,780	159,978,755	0	115,457,295	△ 46,744,136	68,713,159	
破産更生債権等	0	1,740,947,320	224,637,464	1,965,584,784	0	1,740,947,320	224,637,464	1,965,584,784	
長期未収金	0	0	182,666,574	182,666,574	0	0	0	0	
一般債権	0	0	182,666,574	182,666,574	0	0	0	0	
貸倒懸念債権	0	0	0	0	0	0	0	0	
破産更生債権等	0	0	0	0	0	0	0	0	
敷金	705,605,402	153,172,310	△ 445,243,074	413,534,638	55,497,963	0	△ 55,497,963	0	
一般債権	705,605,402	153,172,310	△ 445,243,074	413,534,638	55,497,963	0	△ 55,497,963	0	
貸倒懸念債権	0	0	0	0	0	0	0	0	
破産更生債権等	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	1,168,649,640	5,461,786,423	947,323,094	7,577,759,157	186,610,429	1,858,528,030	127,411,015	2,172,549,474	

(注) 承継による増加額とは、独立行政法人雇用・能力開発機構の解散に伴い承継したものをいう。

5. 退職給付引当金の明細

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	承継による増加額	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	2,014,205,779	508,456,960	140,619,059	0	2,663,281,798	
退職一時金に係る債務	660,585,570	132,385,679	60,687,440	0	853,658,689	
厚生年金基金に係る債務	1,353,620,209	376,071,281	79,931,619	0	1,809,623,109	
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異	83,706,584	0	△ 186,593,110	0	△ 102,886,526	
年金資産	500,831,998	105,691,403	18,955,085	50,988,171	574,490,315	
退職給付引当金	1,597,080,365	402,765,557	△ 64,929,136	△ 50,988,171	1,985,904,957	

(注) 承継による増加額とは、独立行政法人雇用・能力開発機構の解散に伴い承継したものをいう。

6. 資産除去債務の明細

(単位 : 円)

区分	期首残高	承継による増加額	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
アスベストの除去義務	0	13,601,482,765	111,188,051	98,015,789	13,614,655,027	独立行政法人会計基準第91の特定：有
不動産賃貸借契約に基づく原状回復義務	24,456,165	41,700,140	94,923,212	33,664,665	127,414,852	独立行政法人会計基準第91の特定：有
計	24,456,165	13,643,182,905	206,111,263	131,680,454	13,742,069,879	

(注) 承継による増加額とは、独立行政法人雇用・能力開発機構の解散に伴い承継したものをいう。

7. 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
納付金関係業務引当金	15,783,308,492	0	3,795,863,333	11,987,445,159	独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構の業務運営並びに財務及び会計に関する省令第11条
計	15,783,308,492	0	3,795,863,333	11,987,445,159	

8. 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	承継による増加額	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本金						
政府出資金						
高齢・障害者雇用支援勘定	11,392,794,556	0	0	117,148,000	11,275,646,556	減資による減
障害者職業能力開発勘定	30,117,042	0	0	0	30,117,042	
障害者雇用納付金勘定	703,174,570	0	0	0	703,174,570	
職業能力開発勘定	0	109,367,172,347	0	0	109,367,172,347	
宿舎等勘定	0	313,635,245,561	0	1,068,889,042	312,566,356,519	減資による減
計	12,126,086,168	423,002,417,908	0	1,186,037,042	433,942,467,034	
地方公共団体出資金						
職業能力開発勘定	0	221,606,632	0	0	221,606,632	
計	0	221,606,632	0	0	221,606,632	
合 計	12,126,086,168	423,224,024,540	0	1,186,037,042	434,164,073,666	
資本剰余金						
資本剰余金						
高齢・障害者雇用支援勘定施設費	197,711,244	0	51,601,990	0	249,313,234	資産の取得による増
職業能力開発勘定施設費	0	0	1,339,433,600	0	1,339,433,600	資産の取得による増
高齢・障害者雇用支援勘定運営費交付金	296,985,598	0	9,107,625	1,060,862	305,032,361	敷金等の支払による増及び返還による減
高齢・障害者雇用支援勘定減資差益	0	0	63,865,850	0	63,865,850	減資による増
高齢・障害者雇用支援勘定損益外除売却差額相当額	△ 604,414,422	0	85,262,076	108,770,799	△ 627,923,145	資産の除売却による減
障害者職業能力開発勘定損益外除売却差額相当額	△ 14,577,749	0	0	156,421	△ 14,734,170	資産の除売却による減
障害者雇用納付金勘定損益外除売却差額相当額	△ 158,459,595	0	0	6,115,044	△ 164,574,639	資産の除売却による減
職業能力開発勘定損益外除売却差額相当額	0	0	0	165,226,333	△ 165,226,333	資産の除売却による減
宿舎等勘定損益外除売却差額相当額	0	0	139,157,513	139,157,513	0	資産の除売却による減及び減資による増
計	△ 282,754,924	0	1,688,428,654	420,486,972	985,186,758	
損益外減価償却累計額						
高齢・障害者雇用支援勘定	△ 874,745,763	0	△ 110,583,154	△ 36,545,748	△ 948,783,169	資産の除売却による減
障害者職業能力開発勘定	△ 12,383,861	0	△ 514,039	△ 481,857	△ 12,416,043	資産の除売却による減
障害者雇用納付金勘定	△ 20,839,276	0	△ 448,212	△ 3,467,086	△ 17,820,402	資産の除売却による減
職業能力開発勘定	0	0	△ 1,866,344,231	△ 13,232,615	△ 1,853,111,616	資産の除売却による減
宿舎等勘定	0	0	△ 4,912,445,585	△ 14,188,374	△ 4,898,257,211	資産の除売却による減
計	△ 907,968,900	0	△ 6,890,335,221	△ 67,915,680	△ 7,730,388,441	
損益外減損損失累計額					0	
高齢・障害者雇用支援勘定	△ 41,266,320	0	△ 17,257,112	△ 30,185,520	△ 28,337,912	資産の除売却による減
障害者職業能力開発勘定	△ 376,200	0	△ 415,789	0	△ 791,989	
障害者雇用納付金勘定	△ 1,539,000	0	△ 1,700,955	0	△ 3,239,955	
宿舎等勘定	0	0	△ 1,358,973,890	0	△ 1,358,973,890	
計	△ 43,181,520	0	△ 1,378,347,746	△ 30,185,520	△ 1,391,343,746	
損益外利息費用累計額						
高齢・障害者雇用支援勘定	△ 3,781,041	0	0	△ 3,781,041	0	資産除去債務に係る見積の変更による減
職業能力開発勘定	0	0	△ 1,069,075	△ 102,417	△ 966,658	資産の除売却による減
宿舎等勘定	0	0	△ 110,496,945	△ 980,715	△ 109,516,230	資産の除売却による減
計	△ 3,781,041	0	△ 111,566,020	△ 4,864,173	△ 110,482,888	
差 引 計	△ 1,237,686,385	0	△ 6,691,820,333	317,521,599	△ 8,247,028,317	

(注) 承継による増加額とは、独立行政法人雇用・能力開発機構の解散に伴い承継したものをいう。

9. 積立金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	承継による 増加額	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						
障害者雇用納付金勘定積立金	2,651,021	0	0	0	2,651,021	
宿舍等勘定積立金	0	14,249,198,467	0	0	14,249,198,467	
前中期目標期間繰越積立金計	2,651,021	14,249,198,467	0	0	14,251,849,488	
独立行政法人通則法第44条1項積立金						
高齢・障害者雇用支援勘定	10,111,001	0	3,374,675	0	13,485,676	当期末処分利益3,374,675円を、積立金として整理
障害者職業能力開発勘定	5,203,290	0	1,036,534	0	6,239,824	当期末処分利益1,036,534円を、積立金として整理
独立行政法人通則法第44条1項積立金計	15,314,291	0	4,411,209	0	19,725,500	
計	17,965,312	14,249,198,467	4,411,209	0	14,271,574,988	

(注) 承継による増加額とは、独立行政法人雇用・能力開発機構の解散に伴い承継したものをいう。

10. 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)

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20年度							
高齢・障害者雇用支援勘定	1,345,952,461	0	0	0	0	0	1,345,952,461
障害者職業能力開発勘定	72,645,424	0	0	0	0	0	72,645,424
平成21年度							
高齢・障害者雇用支援勘定	2,010,807,394	0	0	0	0	0	2,010,807,394
障害者職業能力開発勘定	104,468,583	0	0	0	0	0	104,468,583
平成22年度							
高齢・障害者雇用支援勘定	2,099,653,563	0	35,106,937	0	0	35,106,937	2,064,546,626
障害者職業能力開発勘定	111,994,939	0	15,020	0	0	15,020	111,979,919
平成23年度							
高齢・障害者雇用支援勘定	0	13,224,632,000	11,443,388,699	15,011,822	2,822,100	11,461,222,621	1,763,409,379
障害者職業能力開発勘定	0	843,995,000	765,516,174	642,743	0	766,158,917	77,836,083
職業能力開発勘定	0	32,908,009,000	25,724,064,737	4,058,679,064	0	29,782,743,801	3,125,265,199
認定特定求職者職業訓練勘定	0	2,696,452,000	2,288,257,562	7,361,325	0	2,295,618,887	400,833,113
合計	5,745,522,364	49,673,088,000	40,256,349,129	4,081,694,954	2,822,100	44,340,866,183	11,077,744,181

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

(単位：円)

平成22年度交付分		金額	内容
業務達成基準 による振替額	運営費交付金収益	0	業務達成基準を採用した業務はない。
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
期間進行基準 による振替額	運営費交付金収益	0	期間進行基準を採用した業務はない。
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	0	
費用進行基準 による振替額	運営費交付金収益	35,121,957	【高齢・障害者雇用支援勘定】 ①費用進行基準を採用した業務：すべての業務 ②当該業務に係る損益等) 損益計算書に計上した費用の額：35,106,937 (業務費：34,881,630 一般管理費：225,307)) 補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：0 ③運営費交付金の振替額の積算根拠) ー) = 35,106,937 【障害者職業能力開発勘定】 ①費用進行基準を採用した業務：すべての業務 ②当該業務に係る損益等) 損益計算書に計上した費用の額：15,020 (一般管理費：15,020)) 補助金等及び自己収入に係る収益計上額：0 ③運営費交付金の振替額の積算根拠) ー) = 15,020 【法人全体】 高齢・障害者雇用支援勘定の運営費交付金振替額＋障害者職業能力開発勘定の運営費交付金振替額＝35,121,957
	資産見返運営費交付金	0	
	資本剰余金	0	
	計	35,121,957	
会計基準第81第3項による振替額		0	
合計		35,121,957	

平成23年度交付分

(単位：円)

区 分	金 額	内 容
業務達成基準 による振替額	運営費交付金収益	0
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	0
期間進行基準 による振替額	運営費交付金収益	440,209,279
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	440,209,279

業務達成基準を採用した業務はない。

【高齢・障害者雇用支援勘定】
①期間進行基準を採用した業務：一般管理費の一部
②当該業務に係る損益等
ア) 損益計算書に計上した費用の額：225,768,122（一般管理費：225,768,122）
イ) 自己収入に係る収益計上額：0
③運営費交付金の振替額の積算根拠
当該業務に対応する期間の運営費交付金の全額を収益化

【障害者職業能力開発勘定】
①期間進行基準を採用した業務：一般管理費の一部
②当該業務に係る損益等
ア) 損益計算書に計上した費用の額：33,852,244（一般管理費：33,852,244）
イ) 自己収入に係る収益計上額：0
③運営費交付金の振替額の積算根拠
当該業務に対応する期間の運営費交付金の全額を収益化

【職業能力開発勘定】
①期間進行基準を採用した業務：一般管理費の一部
②当該業務に係る損益等
ア) 損益計算書に計上した費用の額：145,047,099（一般管理費：145,047,099）
イ) 自己収入に係る収益計上額：0
③運営費交付金の振替額の積算根拠
当該業務に対応する期間の運営費交付金の全額を収益化

【認定特定求職者職業訓練勘定】
①期間進行基準を採用した業務：一般管理費の一部
②当該業務に係る損益等
ア) 損益計算書に計上した費用の額：32,218,723（一般管理費：32,218,723）
イ) 自己収入に係る収益計上額：0
③運営費交付金の振替額の積算根拠
当該業務に対応する期間の運営費交付金の全額を収益化

【法人全体】
高齢・障害者雇用支援勘定の運営費交付金振替額＋障害者職業能力開発勘定の運営費交付金振替額
＋職業能力開発勘定の運営費交付金振替額＋認定特定求職者職業訓練勘定の運営費交付金振替額＝440,209,279

費用進行基準 による振替額	運営費交付金収益	39,781,017,893	<p>【高齢・障害者雇用支援勘定】</p> <p>①費用進行基準を採用した業務：期間進行基準を採用した業務以外の業務</p> <p>②当該業務に係る損益等</p> <p>ア) 損益計算書に計上した費用の額：13,829,225,886 (業務費：13,159,466,392 一般管理費：665,536,043 その他：4,223,451)</p> <p>イ) 補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：2,567,622,266 (補助金等収益：2,508,913,000 施設費収益：9,296,582 自己収入等：49,412,684)</p> <p>ロ) 資産見返運営費交付金戻入額：47,570,504</p> <p>ハ) ファイナンス・リースの会計処理による利益等：1,038,583</p> <p>③運営費交付金の振替額の積算根拠</p> <p>ア) $イ) - ロ) + ハ) = 11,215,071,699$</p>
	資産見返運営費交付金	4,081,694,954	<p>【障害者職業能力開発勘定】</p> <p>①費用進行基準を採用した業務：期間進行基準を採用した業務以外の業務</p> <p>②当該業務に係る損益等</p> <p>ア) 損益計算書に計上した費用の額：741,945,855 (業務費：623,453,820 一般管理費：117,246,863 その他：1,245,172)</p> <p>イ) 補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：6,069,201 (自己収入等：6,069,201)</p> <p>ロ) 資産見返運営費交付金戻入額：4,925,837</p> <p>ハ) ファイナンス・リースの会計処理による利益等：676,325</p> <p>③運営費交付金の振替額の積算根拠</p> <p>ア) $イ) - ロ) + ハ) = 731,627,142$</p>
	資本剰余金	2,822,100	<p>【職業能力開発勘定】</p> <p>①費用進行基準を採用した業務：期間進行基準を採用した業務以外の業務</p> <p>②当該業務に係る損益等</p> <p>ア) 損益計算書に計上した費用の額：29,264,915,746 (業務費：27,694,990,376 一般管理費：1,451,759,599 その他：118,165,771)</p> <p>イ) 補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：2,945,956,684 (施設費収益：198,764,278 自己収入等：2,747,192,406)</p> <p>ロ) 資産見返運営費交付金戻入額：766,327,495</p> <p>ハ) ファイナンス・リースの会計処理による利益等：25,782,676</p> <p>③運営費交付金の振替額の積算根拠</p> <p>ア) $イ) - ロ) + ハ) = 25,578,414,243$</p>
	計	43,865,534,947	<p>【認定特定求職者職業訓練勘定】</p> <p>①費用進行基準を採用した業務：期間進行基準を採用した業務以外の業務</p> <p>②当該業務に係る損益等</p> <p>ア) 損益計算書に計上した費用の額：2,268,604,117 (業務費：2,081,355,690 一般管理費：187,248,427)</p> <p>イ) 補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：12,682,508 (自己収入等：12,682,508)</p> <p>ロ) 資産見返運営費交付金戻入額：33,250</p> <p>ハ) たな卸資産の計上による利益：16,450</p> <p>③運営費交付金の振替額の積算根拠</p> <p>ア) $イ) - ロ) + ハ) = 2,255,904,809$</p>
	会計基準第8-1第3項による振替額	0	<p>【法人全体】</p> <p>高齢・障害者雇用支援勘定の運営費交付金振替額 + 障害者職業能力開発勘定の運営費交付金振替額 + 職業能力開発勘定の運営費交付金振替額 + 認定特定求職者職業訓練勘定の運営費交付金振替額 = 39,781,017,893</p>
合計	44,305,744,226		

(3) 運営費交付金債務残高の明細

(単位：円)

交付年度	運営費交付金債務残高			残高の発生理由及び収益化等の計画
	業務等区分	金額		
20年度	業務達成基準を採用した業務に係る分		0	業務達成基準を採用した業務はない。
	期間進行基準を採用した業務に係る分		0	期間進行基準を採用した業務はない。
	費用進行基準を採用した業務に係る分	高齢・障害者雇用支援勘定	1,345,952,461	○運営費交付金債務残高の発生理由は、業務委託費の効率的執行等（高齢者雇用支援事業経理）及び人件費における退職手当の支給減等（障害者雇用支援事業経理）により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した、本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		障害者職業能力開発勘定	72,645,424	○運営費交付金債務残高の発生理由は、人件費における退職手当の支給減等により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		小計	1,418,597,885	
	計	1,418,597,885		
21年度	業務達成基準を採用した業務に係る分		0	業務達成基準を採用した業務はない。
	期間進行基準を採用した業務に係る分		0	期間進行基準を採用した業務に係る運営費交付金債務残高はない。
	費用進行基準を採用した業務に係る分	高齢・障害者雇用支援勘定	2,010,807,394	○運営費交付金債務残高の発生理由は、業務委託費の効率的執行等（高齢者雇用支援事業経理）及び人件費における給与等支給額の見直し等（障害者雇用支援事業経理）により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した、本事業年度に実施すべき業務については、計画通りに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		障害者職業能力開発勘定	104,468,583	○運営費交付金債務残高の発生理由は、人件費における給与等支給額の見直し等により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		小計	2,115,275,977	
	計	2,115,275,977		

22年度	業務達成基準を採用した業務に係る分		0	業務達成基準を採用した業務はない。
	期間進行基準を採用した業務に係る分		0	期間進行基準を採用した業務に係る運営費交付金債務残高はない。
	費用進行基準を採用した業務に係る分	高齢・障害者雇用支援勘定	2,064,546,626	○運営費交付金債務残高の発生理由は、業務委託費の効率的執行等（高齢者雇用支援事業経理）及び人件費における給与等支給額の見直し等（障害者雇用支援事業経理）により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した、本事業年度に実施すべき業務については、計画通りに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		障害者職業能力開発勘定	111,979,919	○運営費交付金債務残高の発生理由は、人件費における給与等支給額の見直し等により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		小計	2,176,526,545	
計		2,176,526,545		
23年度	業務達成基準を採用した業務に係る分		0	業務達成基準を採用した業務はない。
	期間進行基準を採用した業務に係る分		0	期間進行基準を採用した業務に係る運営費交付金債務残高はない。
	費用進行基準を採用した業務に係る分	高齢・障害者雇用支援勘定	1,763,409,379	○運営費交付金債務残高の発生理由は、業務委託費の効率的執行等（高齢者雇用支援事業経理）及び人件費における給与等支給額の見直し等（障害者雇用支援事業経理）により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した、本事業年度に実施すべき業務については、計画通りに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		障害者職業能力開発勘定	77,836,083	○運営費交付金債務残高の発生理由は、人件費における給与等支給額の見直し等により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		職業能力開発勘定	3,125,265,199	○運営費交付金債務残高の発生理由は、人件費における諸手当の支給減等により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
		認定特定求職者職業訓練勘定	400,833,113	○運営費交付金債務残高の発生理由は、効率的な業務実施に努めたこと等により、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったものである。（注：運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。）なお、中期計画で予定した本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○繰り越した運営費交付金債務残高については、中期目標期間の終了事業年度において残額を収益化する予定である。
	小計	5,367,343,774		
計		5,367,343,774		
合計		11,077,744,181		

1 1. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

施設費の明細

(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 見返施設費	資本剰余金	その他	
施設整備費補助金					
高齢・障害者雇用支援勘定	60,898,572	0	51,601,990	9,296,582	
職業能力開発勘定	1,084,036,278	175,604,000	709,668,000	198,764,278	
計	1,144,934,850	175,604,000	761,269,990	208,060,860	

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				収益計上	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		
高齢・障害者雇用開発支援事業費補助金	2,508,913,000	0	0	0	0	2,508,913,000	
計	2,508,913,000	0	0	0	0	2,508,913,000	

12. 役員及び職員の給与の明細

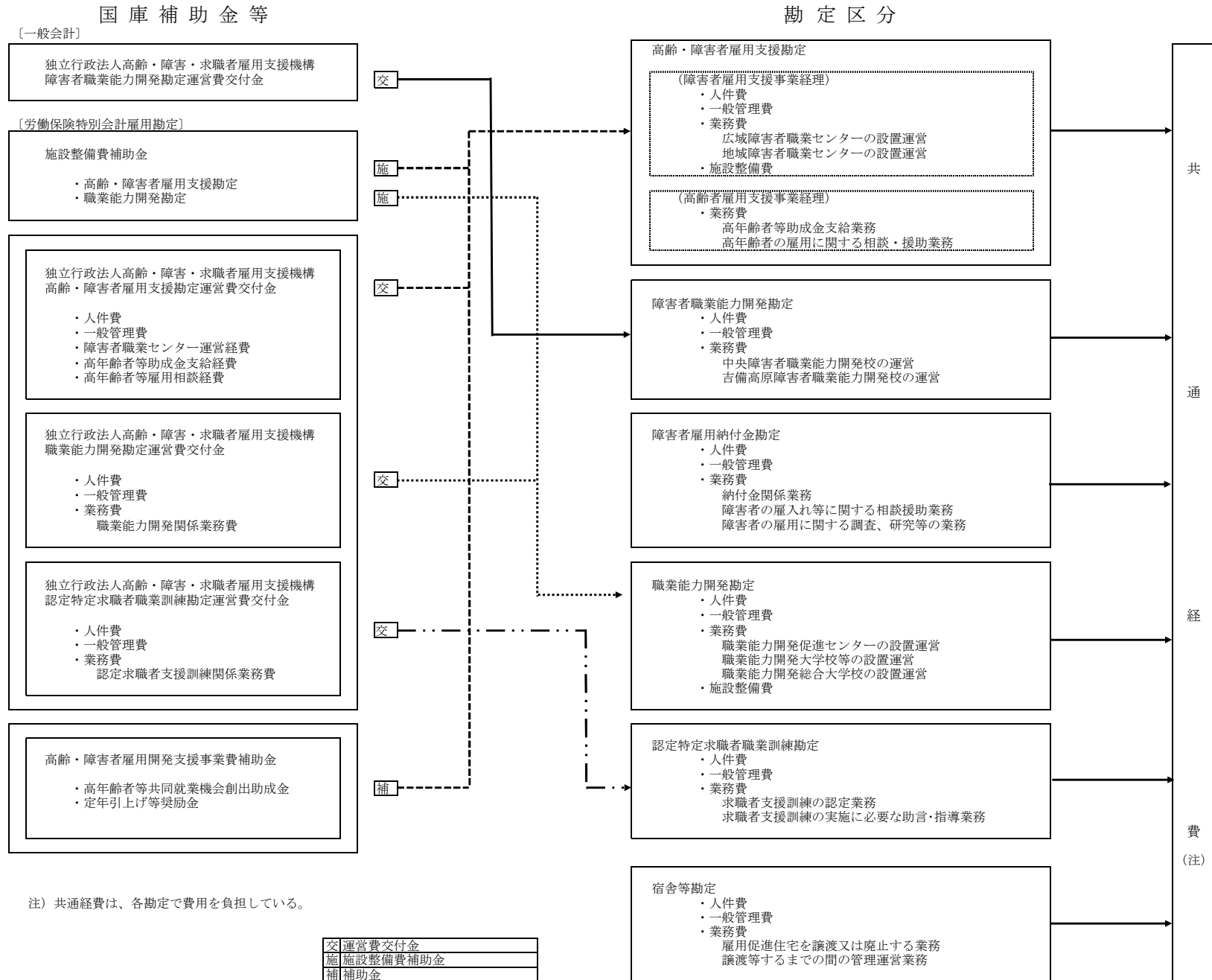
(単位：千円、人)

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	(2,880)	(1)	(0)	(0)
	97,911	7	0	0
職 員	(0)	(0)	(0)	(0)
	18,710,395	2,259	3,660,019	182
合 計	(2,880)	(1)	(0)	(0)
	18,808,307	2,266	3,660,019	182

()は非常勤

- (注1) 役員に対する報酬等の基準及び職員に対する給与及び退職手当の支給基準は、役員給与規程(平成15年規程第4号)、職員給与規程(平成15年規程第7号)役員退職金規程(平成15年規程第5号)及び職員退職手当規程(平成15年規程第8号)に基づいている。
- (注2) 支給人員数は、平成23事業年度の給与の年間平均支給人員数を記載している。
- (注3) 役員欄の上段の支給額は非常勤監事で、外数である。
- (注4) 役員について、期末現在における人員は常勤7人、非常勤1人である。

13. 独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構の各勘定の経理の対象と勘定相互間の関係図



14. 各勘定の経理の対象と勘定相互間の関係を明らかにする書類

貸借対照表

(単位：円)

B.S 勘定区分	高齢・障害者 雇用支援勘定	障害者職業 能力開発勘定	障害者雇用 納付金勘定	職業能力 開発勘定	認定特定求職者 職業訓練勘定	宿舍等勘定	調 整	法人単位
資産の部								
I 流動資産								
現金及び預金	11,466,878,785	445,500,170	5,631,760,749	12,931,407,015	865,594,092	19,914,545,794		51,255,686,605
未収金	182,067,353	1,131,818	641,091,752	1,264,684,274	13,069,816	3,542,917,720	△ 724,935,782	4,920,026,951
貸倒引当金	△ 1,047,343		△ 40,381,159			△ 69,589,978		△ 111,018,480
たな卸資産	1,338,009		110,242	153,060	16,450			1,617,761
仮払金				1,597,780				1,597,780
前払金				568,221	2,968,006			3,536,227
前払費用				4,188,582	5,314,896	11,865,130		21,368,608
未収収益	294,371	15,697	15,087			4,294,517		4,619,672
流動資産合計	11,649,531,175	446,647,685	6,232,596,671	14,202,598,932	886,963,260	23,404,033,183	△ 724,935,782	56,097,435,124
II 固定資産								
1 有形固定資産								
建物	4,226,618,833			45,678,058,516		99,397,803,603		149,302,480,952
減価償却累計額	△ 709,324,534			△ 1,601,015,184		△ 4,581,134,370		△ 6,891,474,088
減損損失累計額	△ 51,011					△ 1,353,861,000		△ 1,353,912,011
構築物	188,588,701			3,100,368,408		2,394,379,289		5,683,336,398
減価償却累計額	△ 107,051,901			△ 237,997,351		△ 320,091,132		△ 665,140,384
減損損失累計額						△ 5,112,890		△ 5,112,890
機械装置				17,928,378,541				17,928,378,541
減価償却累計額				△ 2,109,799,187				△ 2,109,799,187
車両運搬具	193,607,798		18,938,063	98,936,624		652,680		312,135,165
減価償却累計額	△ 134,613,319		△ 17,592,449	△ 22,674,288		△ 220,278		△ 175,100,334
工具器具備品	705,315,152	151,280,366	86,466,642	667,558,934	1,995,000	35,202,385		1,647,818,479
減価償却累計額	△ 469,070,347	△ 101,116,271	△ 39,116,232	△ 82,719,255	△ 33,250	△ 4,525,971		△ 696,581,326
土地	6,087,352,000			65,377,808,442		224,629,748,067		296,094,908,509
減損損失累計額	△ 4,959,225							△ 4,959,225
建設仮勘定				264,953,330		11,909,582		276,862,912
有形固定資産合計	9,976,412,147	50,164,095	48,696,024	129,061,857,530	1,961,750	320,204,749,965		459,343,841,511
2 無形固定資産								
電話加入権	324	11	45	911		1,316		2,607
無形固定資産合計	324	11	45	911		1,316		2,607
3 投資その他の資産								

B S 勘定区分	高齢・障害者 雇用支援勘定	障害者職業 能力開発勘定	障害者雇用 納付金勘定	職業能力 開発勘定	認定特定求職者 職業訓練勘定	宿舍等勘定	調 整	法人単位
長期未収金	16,943,750		165,722,824					182,666,574
金銭の信託			8,000,000,000					8,000,000,000
敷金	322,612,446		918,000	77,023,867	5,366,325	7,614,000		413,534,638
破産更生債権等	14,373,581		81,572,629			1,965,584,784		2,061,530,994
貸倒引当金	△ 14,373,581		△ 81,572,629			△ 1,965,584,784		△ 2,061,530,994
差入保証金						25,000,000		25,000,000
投資その他の資産合計	339,556,196		8,166,640,824	77,023,867	5,366,325	32,614,000		8,621,201,212
固定資産合計	10,315,968,667	50,164,106	8,215,336,893	129,138,882,308	7,328,075	320,237,365,281		467,965,045,330
資産合計	21,965,499,842	496,811,791	14,447,933,564	143,341,481,240	894,291,335	343,641,398,464	△ 724,935,782	524,062,480,454
負債の部								
I 流動負債								
運営費交付金債務	7,184,715,860	366,930,009		3,125,265,199	400,833,113			11,077,744,181
預り寄附金			19,835,149					19,835,149
未払金	802,985,592	68,592,681	184,653,342	10,196,022,633	470,345,820	807,887,565	△ 724,935,782	11,805,551,851
未払費用	2,191,517	22,627	416,438	24,328,925	296,810	223,398		27,479,715
前受金			20,840,000	328,493,995		1,648,751,860		1,998,085,855
短期リース債務	81,298,762	22,058,604	14,327,334	3,275,736,915		226,559		3,393,648,174
預り金	3,380,145,854	2,317,566	15,086,020	292,307,490	15,337,037	1,482,716,217		5,187,910,184
引当金			77,527,851			186,154,481		263,682,332
賞与引当金			77,527,851			11,049,481		88,577,332
災害損失引当金						175,105,000		175,105,000
資産除去債務				49,908,586				49,908,586
流動負債合計	11,451,337,585	459,921,487	332,686,134	17,292,063,743	886,812,780	4,125,960,080	△ 724,935,782	33,823,846,027
II 固定負債								
資産見返負債	131,213,484	10,654,481	5,272,876	12,836,740,503	7,328,075			12,991,209,419
資産見返運営費交付金	118,461,768	9,053,263		12,555,322,099	7,328,075			12,690,165,205
資産見返寄附金	12,751,716	1,601,218	5,272,876	16,465,074				36,090,884
建設仮勘定見返運営費交付金				1,563,030				1,563,030
建設仮勘定見返施設費				263,390,300				263,390,300
長期リース債務	77,061,861	17,108,046	24,813,027	4,005,347,668				4,124,330,602
長期預り金						2,827,976,522		2,827,976,522
引当金			1,577,525,773			408,379,184		1,985,904,957
退職給付引当金			1,577,525,773			408,379,184		1,985,904,957
資産除去債務				272,035,283		13,420,126,010		13,692,161,293
固定負債合計	208,275,345	27,762,527	1,607,611,676	17,114,123,454	7,328,075	16,656,481,716		35,621,582,793
III 法令に基づく引当金等								

B S 勘定区分	高齢・障害者 雇用支援勘定	障害者職業 能力開発勘定	障害者雇用 納付金勘定	職業能力 開発勘定	認定特定求職者 職業訓練勘定	宿舍等勘定	調 整	法人単位
納付金関係業務引当金			11,987,445,159					11,987,445,159
法令に基づく引当金等合計			11,987,445,159					11,987,445,159
負債合計	11,659,612,930	487,684,014	13,927,742,969	34,406,187,197	894,140,855	20,782,441,796	△ 724,935,782	81,432,873,979
純資産の部								
I 資本金								
政府出資金	11,275,646,556	30,117,042	703,174,570	109,367,172,347		312,566,356,519		433,942,467,034
地方公共団体出資金				221,606,632				221,606,632
資本金合計	11,275,646,556	30,117,042	703,174,570	109,588,778,979		312,566,356,519		434,164,073,666
II 資本剰余金								
資本剰余金	△ 9,711,700	△ 14,734,170	△ 164,574,639	1,174,207,267				985,186,758
損益外減価却累計額 (△)	△ 948,783,169	△ 12,416,043	△ 17,820,402	△ 1,853,111,616		△ 4,898,257,211		△ 7,730,388,441
損益外減損損失累計額 (△)	△ 28,337,912	△ 791,989	△ 3,239,955			△ 1,358,973,890		△ 1,391,343,746
損益外利息費用累計額 (△)				△ 966,658		△ 109,516,230		△ 110,482,888
資本剰余金合計	△ 986,832,781	△ 27,942,202	△ 185,634,996	△ 679,871,007		△ 6,366,747,331		△ 8,247,028,317
III 利益剰余金								
前中期目標期間繰越積立金			2,651,021			14,249,198,467		14,251,849,488
障害者雇用納付金勘定積立金			2,651,021					2,651,021
宿舍等勘定積立金						14,249,198,467		14,249,198,467
積立金	13,485,676	6,239,824						19,725,500
当期末処分利益	3,587,461	713,113		26,386,071	150,480	2,410,149,013		2,440,986,138
(うち当期総利益)	3,587,461	713,113		26,386,071	150,480	2,410,149,013		2,440,986,138
利益剰余金合計	17,073,137	6,952,937	2,651,021	26,386,071	150,480	16,659,347,480		16,712,561,126
純資産合計	10,305,886,912	9,127,777	520,190,595	108,935,294,043	150,480	322,858,956,668		442,629,606,475
負債純資産合計	21,965,499,842	496,811,791	14,447,933,564	143,341,481,240	894,291,335	343,641,398,464	△ 724,935,782	524,062,480,454

損益計算書

(単位：円)

P L 勘定区分	高齢・障害者 雇用支援勘定	障害者職業 能力開発勘定	障害者雇用 納付金勘定	職業能力 開発勘定	認定特定求職者 職業訓練勘定	宿舍等勘定	調 整	法人単位
経常費用								
業務費	13,194,348,022	623,453,820	22,277,606,453	27,694,990,376	2,081,355,690	10,292,904,903		76,164,659,264
人件費	4,356,775,098	456,004,082	671,870,168	14,186,906,738	1,390,476,497	60,917,310		21,122,949,893
助成金	2,508,913,000							2,508,913,000
支給金			20,249,483,525					20,249,483,525
納付金等還付金			129,595,000					129,595,000
業務委託費			5,031,072	83,141,409		9,369,325,799		9,457,498,280
減価償却費	126,072,436	29,892,374	16,481,261	2,530,436,925	33,250	8,105,656		2,711,021,902
貸倒引当金繰入	1,225,108		33,758,838			226,321,258		261,305,204
賞与引当金繰入			56,236,013			11,049,481		67,285,494
退職給付費用			59,824,959			8,268,348		68,093,307
その他の業務費	6,201,362,380	137,557,364	1,055,325,617	10,894,505,304	690,845,943	608,917,051		19,588,513,659
一般管理費	891,529,472	151,114,127	372,464,324	1,596,806,698	219,467,150	78,623,752		3,310,005,523
人件費	289,097,095	21,250,967	144,931,771	668,251,300	80,707,127	3,582,799		1,207,821,059
減価償却費	9,263,077	2,053,398	4,284,677	13,012,296				28,613,448
賞与引当金繰入			21,291,838					21,291,838
退職給付費用			10,014,362					10,014,362
その他の一般管理費	593,169,300	127,809,762	191,941,676	915,543,102	138,760,023	75,040,953		2,042,264,816
財務費用	4,103,932	1,220,296	773,894	109,304,215		6,365		115,408,702
支払利息	4,103,932	1,220,296	773,894	109,304,215		6,365		115,408,702
経常費用合計	14,089,981,426	775,788,243	22,650,844,671	29,401,101,289	2,300,822,840	10,371,535,020		79,590,073,489
経常収益								
運営費交付金収益	11,526,066,140	769,629,427		26,490,392,232	2,288,290,812			41,074,378,611
運営費交付金収益	11,478,495,636	765,531,194		25,724,064,737	2,288,257,562			40,256,349,129
建設仮勘定見返運営費交付金戻入				5,806,231				5,806,231
資産見返運営費交付金戻入	47,570,504	4,098,233		760,521,264	33,250			812,223,251
補助金等収益	2,508,913,000							2,508,913,000
補助金等収益	2,508,913,000							2,508,913,000
納付金収入			18,595,395,000					18,595,395,000
業務収益	1,399,535		113,640,199	2,174,349,634		12,518,248,686		14,807,638,054
職業能力開発収益				2,174,349,634				2,174,349,634
宿舍等業務収益						12,518,248,686		12,518,248,686
その他の事業収益	1,399,535		113,640,199					115,039,734
受託収益				434,989,630				434,989,630

P L 勘定区分	高齢・障害者 雇用支援勘定	障害者職業 能力開発勘定	障害者雇用 納付金勘定	職業能力 開発勘定	認定特定求職者 職業訓練勘定	宿舍等勘定	調 整	法人単位
政府受託収入				50,008,045				50,008,045
民間団体等受託収入				384,981,585				384,981,585
施設費収益	9,296,582			198,764,278				208,060,860
国庫納付控除金収益						284,814,018		284,814,018
寄附金収益	5,338,077	827,604	3,690,331	9,621,710				19,477,722
寄附金収益			2,000,000	9,201,773				11,201,773
資産見返寄附金戻入	5,338,077	827,604	1,690,331	419,937				8,275,949
財務収益	5,001,563	260,239	138,367,788	6,284,158		12,182,078		162,095,826
受取利息	5,001,563	260,239	8,153,892	6,284,158		12,182,078		31,881,930
信託運用益			130,213,896					130,213,896
雑益	37,673,509	5,808,962	3,971,249	121,947,274	12,682,508	75,866,997		257,950,499
経常収益合計	14,093,688,406	776,526,232	18,855,064,567	29,436,348,916	2,300,973,320	12,891,111,779		78,353,713,220
経常利益（又は経常損失）	3,706,980	737,989	△ 3,795,780,104	35,247,627	150,480	2,519,576,759		△ 1,236,360,269
臨時損失								
固定資産除却損	119,519	24,876	83,229	8,861,556				9,089,180
災害損失引当金繰入額						109,427,746		109,427,746
臨時損失合計	119,519	24,876	83,229	8,861,556		109,427,746		118,516,926
臨時利益								
納付金関係業務引当金戻入			3,795,863,333					3,795,863,333
臨時利益合計			3,795,863,333					3,795,863,333
当期純利益	3,587,461	713,113	0	26,386,071	150,480	2,410,149,013		2,440,986,138
当期総利益	3,587,461	713,113	0	26,386,071	150,480	2,410,149,013		2,440,986,138

ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 87,935,026	△ 27,823,511	△ 18,457,997	△ 1,812,234,378		△ 826,730	△ 1,947,277,642
政府出資の払戻による支出						△ 731,447,129	△ 731,447,129
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 100,807,176	△ 27,823,511	△ 18,457,997	△ 1,812,234,378		△ 732,273,859	△ 2,691,596,921
IV 資金増加額(又は減少額)	△ 763,866,551	△ 101,214,644	1,042,993,321	7,909,219,432	865,594,092	△ 36,843,968,226	△ 27,891,242,576
V 資金期首残高	6,804,185,880	257,347,522	4,588,767,428				11,650,300,830
VI 承継に伴う資金の増加額				5,022,187,583		39,758,514,020	44,780,701,603
VII 資金期末残高	6,040,319,329	156,132,878	5,631,760,749	12,931,407,015	865,594,092	2,914,545,794	28,539,759,857

行政サービス実施コスト計算書

(単位：円)

勘定区分	高齢・障害者 雇用支援勘定	障害者職業 能力開発勘定	障害者雇用 納付金勘定	職業能力 開発勘定	認定特定求職者 職業訓練勘定	宿舍等勘定	調 整	法人全体
I 業務費用								
(1) 損益計算書上の費用	14,090,100,945	775,813,119	22,650,927,900	29,409,962,845	2,300,822,840	10,480,962,766		79,708,590,415
業務費	13,194,348,022	623,453,820	22,277,606,453	27,694,990,376	2,081,355,690	10,292,904,903		76,164,659,264
一般管理費	891,529,472	151,114,127	372,464,324	1,596,806,698	219,467,150	78,623,752		3,310,005,523
財務費用	4,103,932	1,220,296	773,894	109,304,215		6,365		115,408,702
臨時損失	119,519	24,876	83,229	8,861,556		109,427,746		118,516,926
(2) (控除) 自己収入等	△ 49,412,684	△ 6,896,805	△ 18,855,064,567	△ 2,747,192,406	△ 12,682,508	△ 12,606,297,761		△ 34,277,546,731
納付金収入			△ 18,595,395,000					△ 18,595,395,000
業務収益	△ 1,399,535		△ 113,640,199	△ 2,174,349,634		△ 12,518,248,686		△ 14,807,638,054
受託収益				△ 434,989,630				△ 434,989,630
寄附金収益	△ 5,338,077	△ 827,604	△ 3,690,331	△ 9,621,710				△ 19,477,722
財務収益	△ 5,001,563	△ 260,239	△ 138,367,788	△ 6,284,158		△ 12,182,078		△ 162,095,826
雑益	△ 37,673,509	△ 5,808,962	△ 3,971,249	△ 121,947,274	△ 12,682,508	△ 75,866,997		△ 257,950,499
業務費用合計	14,040,688,261	768,916,314	3,795,863,333	26,662,770,439	2,288,140,332	△ 2,125,334,995		45,431,043,684
II 損益外減価償却相当額	110,583,154	514,039	448,212	1,857,238,148		4,907,824,870		6,876,608,423
III 損益外減損損失相当額	17,257,112	415,789	1,700,955			1,358,973,890		1,378,347,746
IV 損益外利息費用相当額				966,658		109,516,230		110,482,888
V 損益外除売却差額相当額	71,625,324	3,658	2,647,958	161,099,801		101,919,947		337,296,688
VI 引当外賞与見積額	59,410,737	1,116,864		△ 127,018,340	△ 14,572,500			△ 81,063,239
VII 引当外退職給付増加見積額	3,743,401,442	78,746,009	14,693,258	△ 4,759,880,255	△ 73,490,229	2,104,760		△ 994,425,015
VIII 機会費用								
国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用	188,174,949	188,008,596						376,183,545
政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用	101,711,580	24,398	5,121,390	540,466,124		1,526,343,329		2,173,666,821
機会費用の合計	289,886,529	188,032,994	5,121,390	540,466,124		1,526,343,329		2,549,850,366
IX 行政サービス実施コスト	18,332,852,559	1,037,745,667	3,820,475,106	24,335,642,575	2,200,077,603	5,881,348,031		55,608,141,541

15. 勘定別の利益の処分又は損失の処理に関する書類

(単位 : 円)

科 目	高齢・障害者 雇用支援勘定	障害者職業 能力開発勘定	障害者雇用 納付金勘定	職業能力 開発勘定	認定特定求職者 職業訓練勘定	宿舍等勘定	法人単位
I 当期末処分利益	3,587,461	713,113	0	26,386,071	150,480	2,410,149,013	2,440,986,138
当期総利益	3,587,461	713,113	0	26,386,071	150,480	2,410,149,013	2,440,986,138
II 利益処分額							
積立金	3,587,461	713,113	0	26,386,071	150,480	2,410,149,013	2,440,986,138

16. 勘定相互間の相殺消去の明細

(1) 相殺消去された勘定相互間の債権と債務

(単位 : 円)

債務の相殺額			債権の相殺額		
勘定名	費目	金額	勘定名	費目	金額
高齢・障害者雇用支援勘定	未払金	297,166	高齢・障害者雇用支援勘定	未収金	22,556,462
障害者納付金勘定	未払金	5,368,854	障害者納付金勘定	未収金	11,182,307
障害者職業能力開発勘定	未払金	0	障害者職業能力開発勘定	未収金	1,011,869
職業能力開発勘定	未払金	29,240,898	職業能力開発勘定	未収金	165,831,493
認定特定求職者職業訓練勘定	未払金	165,831,493	認定特定求職者職業訓練勘定	未収金	387,308
宿舎等勘定	未払金	231,028	宿舎等勘定	未収金	0
小計		200,969,439	小計		200,969,439
共通経費の配賦			共通経費の配賦		
高齢・障害者雇用支援勘定	未払金	0	高齢・障害者雇用支援勘定	未収金	22,210,772
障害者納付金勘定	未払金	0	障害者納付金勘定	未収金	146,543,292
障害者職業能力開発勘定	未払金	11,345,781	障害者職業能力開発勘定	未収金	0
職業能力開発勘定	未払金	423,358,018	職業能力開発勘定	未収金	0
認定特定求職者職業訓練勘定	未払金	89,262,544	認定特定求職者職業訓練勘定	未収金	12,682,508
宿舎等勘定	未払金	0	宿舎等勘定	未収金	342,529,771
小計		523,966,343	小計		523,966,343
合計		724,935,782	合計		724,935,782

(2) 相殺消去された勘定相互間のキャッシュ・フローの収入と支出

(単位 : 円)

支出の相殺額			収入の相殺額		
勘定名	費目	金額	勘定名	費目	金額
高齢・障害者雇用支援勘定	業務費及び一般管理費による支出	0	高齢・障害者雇用支援勘定	業務収入	0
	人件費支出	1,735,840		障害者納付金勘定	業務収入
障害者納付金勘定	業務費及び一般管理費による支出	0	障害者職業能力開発勘定	業務収入	499,806
	人件費支出	0		職業能力開発勘定	業務収入
障害者職業能力開発勘定	業務費及び一般管理費による支出	0	宿舎等勘定	業務収入	285,245,939
	人件費支出	0			
職業能力開発勘定	業務費及び一般管理費による支出	278,912,546			
	人件費支出	6,333,393			
宿舎等勘定	業務費及び一般管理費による支出	72,857,621			
	人件費支出	47,779,249			
合計		407,618,649	合計		407,618,649

17. 関連公益法人等に関する事項

①労働関係法人厚生年金基金

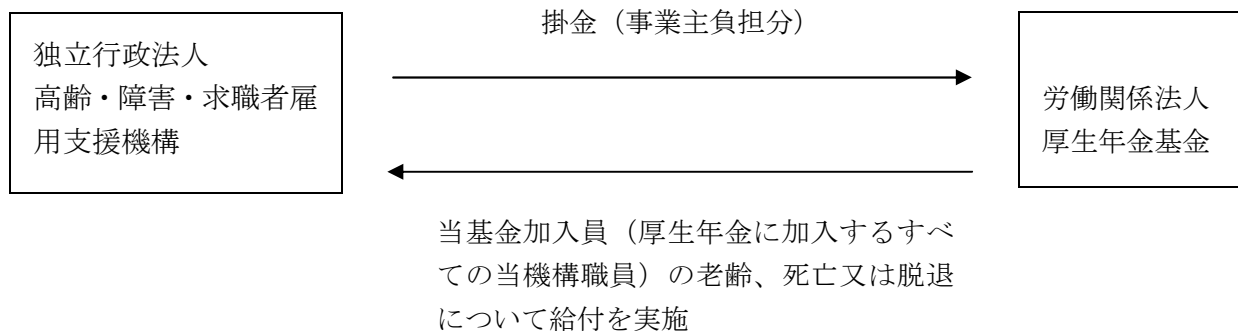
(1) 関連公益法人等の概要

法人の名称	業務の概要	当法人との関係	役員の氏名 (当法人での最終職名(注1))
労働関係法人 厚生年金基金	厚生年金保険法に基づき、加入員及びその遺族の生活の安定と福祉の向上を図ることを目的として、加入員の老齢、死亡又は脱退について給付を行っている。	当組合は、昭和53年に設立され、当機構においては、昭和59年から加入している。	浅野 賢司 池澤 茂 細川 和彦 西澤 忠登 調所 廣之 村木 太郎(理事長代理) 木塚 欽也(総務部長) 田中 敏博(総務部次長) 杉谷 清人(群馬職業訓練支援センター所長) 大野 靖昭 塚田 和彦 山口 文男 猪田 洋 田浦 伊津子 垣本 忠 ※(山梨職業訓練支援センター) 松尾 雅之 ※(三重職業訓練支援センター) 山之口 義幸 ※(山口職業訓練支援センター) 南木 道生

[注1] 当法人での最終職名は、独立行政法人高齢・障害者雇用支援機構及び日本障害者雇用促進協会においてのものを含む。

[注2] ※印を付した者は、厚生年金保険法に基づき、基金加入員において互選した代議員から互選された者である。

関連公益法人等と当法人の取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位：円)

関連公益法人等名	資 産	負 債	正味財産の額	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
労働関係法人 厚生年金基金	166,018,121,670	179,698,802,061	△13,680,680,391	11,907,046,746	14,122,911,700	△2,215,864,954

〔注1〕 上記金額は、平成22年4月1日～平成23年3月31日までの期間の金額である。

〔注2〕 資産及び負債については、年金経理の「純資産」及び「資産及び負債の数理的評価」並びに業務経理の額を、当期収入合計額及び当期支出合計額については、年金経理の「経常収支」及び「特別収支」並びに業務経理の額をそれぞれ計上している。

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

(単位：円)

関連公益法人等名	基本財産に対する出えん、拠出、寄附等	当事業年度において負担した会費、負担金
労働関係法人厚生年金基金	—	964,544,324

〔注1〕 上記金額は、平成22年4月1日～平成23年3月31日までの期間の金額である。

〔注2〕 当事業年度において負担した会費、負担金については、全額掛金の事業主負担分であり、法人全体の金額である。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

関連公益法人等に対する債権債務の明細

(単位：円)

関連公益法人等名	債権の明細内容〔注〕		債務の明細内容〔注〕	
	科目	金額	科目	金額
労働関係法人厚生年金基金	—	—	未払金	117,106,780

〔注〕 上記金額は、平成24年3月31日現在の金額であり、法人全体の金額である。

関連公益法人等の事業収入の金額及び当該収入のうち当法人の発注等にかかる金額及び割合

(単位：円)

関連公益法人等名	事業収入の金額	当法人の発注等にかかる金額	割合
労働関係法人厚生年金基金	11,907,046,746	0	0%

〔注1〕 上記金額は、平成22年4月1日～平成23年3月31日までの期間の金額である。

〔注2〕 事業収入の金額については、年金経理の「経常収支」及び「特別収支」並びに業務経理の額を計上している。

②雇用支援機構健康保険組合（平成24年4月1日に雇用・能力開発機構健康保険組合から名称変更）

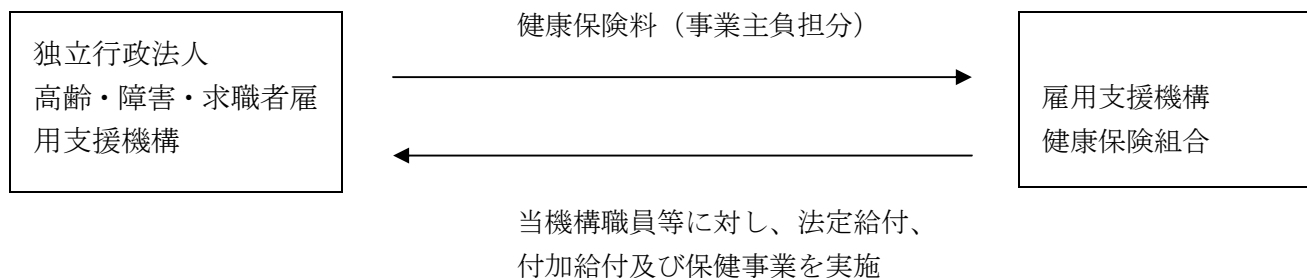
(1) 関連公益法人等の概要

法人の名称	業務の概要	当法人との関係	役員の氏名 (当法人での最終職名(注1))
雇用支援機構 健康保険組合	健康保険法に基づき、組合員である被保険者の健康保険を管掌することを目的とし、法定給付、付加給付及び保健事業を実施している。	当組合は、昭和36年に設立され、当機構においては、昭和52年から加入している。	村木 太郎 (理事長代理) 長谷川 徳雄 木塚 欽也 (総務部長) 赤松 伸一※ (中国職業能力開発大学校附属島根職業能力開発短期大学校) 小笠原雅彦※ (愛媛職業訓練支援センター) 上田 稔※ (熊本職業訓練支援センター) 天辰 敏郎 (経理部次長) 横山 真樹※ (北海道職業能力開発大学校)

[注1] 当法人での最終職名は、独立行政法人高齢・障害者雇用支援機構及び日本障害者雇用促進協会においてのものを含む。

[注2] ※印を付した者は、健康保険法に基づき、被保険者である組合員の互選した組合会議員から互選された者である。

関連公益法人等と当法人の取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位：円)

関連公益法人等名	資 産	負 債	正味財産の額	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
雇用支援機構 健康保険組合	2,097,772,178	36,320,767	2,061,451,411	3,573,264,970	3,650,184,247	△76,919,277

〔注〕 上記金額は、平成22年4月1日～平成23年3月31日までの期間の金額である。

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

(単位：円)

関連公益法人等名	基本財産に対する出えん、拠出、寄附等	当事業年度において負担した会費、負担金
雇用支援機構健康保険組合	—	888,333,836

〔注1〕 上記金額は、平成22年4月1日～平成23年3月31日までの期間の金額である。

〔注2〕 当事業年度において負担した会費、負担金については、全額保険料の事業主負担分であり、法人全体の金額である。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

関連公益法人等に対する債権債務の明細

(単位:円)

関連公益法人等名	債権の明細内容 [注]		債務の明細内容 [注]	
	科目	金額	科目	金額
雇用支援機構健康保険組合	未収金	121,781	未払金	93,542,744

[注] 上記金額は、平成24年3月31日現在の金額であり、法人全体の金額である。

関連公益法人等の事業収入の金額及び当該収入のうち当法人の発注等にかかる金額及び割合

(単位:円)

関連公益法人等名	事業収入の金額	当法人の発注等にかかる金額	割合
雇用支援機構健康保険組合	3,573,264,970	0	0%

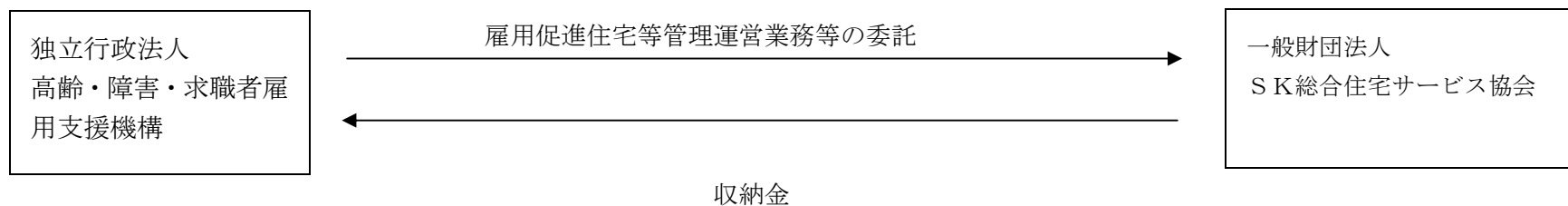
[注] 上記金額は、平成22年4月1日～平成23年3月31日までの期間の金額である。

③一般財団法人S K総合住宅サービス協会（平成24年4月1日に財団法人雇用振興協会から名称変更）

(1) 関連公益法人等の概要

法人の名称	業務の概要	当法人との関係	役員の氏名
一般財団法人 S K総合住宅 サービス協会	以下の業務を実施している。 ・雇用の促進に関する広報、研究及び調査を行うこと ・独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構の運営にかかる雇用促進住宅の居住者に対する利便の供与を行うこと ・独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構の運営にかかる雇用促進住宅に附設する福利施設について独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構の委託を受けて運営を行うこと ・独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構の運営にかかる雇用促進住宅について独立行政法人高齢・障害・求職者雇用支援機構の委託を受けて管理を行うこと	以下の業務を委託している。 ・雇用促進住宅(建物に付随する敷地及び施設を含む。)の管理運営に関する業務 ・雇用促進住宅の譲渡、廃止に関する援助業務	櫻井 治 雄 荻原 博 北川 正 明 服部 光 朗 氷 鮑 揚四郎 藤 田 寿 彦 宮 内 正 義 森 田 一 寿 猪 股 靖 西 崎 敏 夫

関連公益法人等と当法人の取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位：円)

関連公益法人等名	資 産	負 債	正味財産の額	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
一般財団法人 S K総合住宅サービス協会	3,630,037,614	2,417,798,021	1,212,239,593	20,532,228,736	20,434,539,922	97,688,814

〔注〕上記金額は、平成23年4月1日～平成24年3月31日までの期間の金額である。

(単位：円)

一般正味財産増減の部									
収益	収益の内訳		費用	費用の内訳			当期増減額	一般正味財産 期首残高	一般正味財産 期末残高
	受取 補助 金等	その他の収益		事業費	管理費	その他の費用			
A			B				C=A-B	D	E=C+D
19,832,565,432	0	19,832,565,432	19,755,853,512	13,060,216,401	2,819,398,952	3,876,238,159	76,711,920	1,135,527,673	1,212,239,593

指定正味財産増減の部							正味財産 期末残高
収益	収益の内訳		費用等	当期増減額	指定正味財産 期首残高	指定正味財産 期末残高	
	受取補助金等	その他の収益					
F			G	H=F-G	I	J=H+I	K=E+J
0	0	0	0	0	0	0	1,212,239,593

(3) 関連公益法人等の基本財産の状況

(単位：円)

関連公益法人等名	基本財産に対する出えん、拠出、寄附等	当事業年度において負担した会費、負担金〔注〕
一般財団法人SK総合住宅サービス協会	—	—

〔注〕 上記金額は、平成23年4月1日～平成24年3月31日までの期間の金額である。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

関連公益法人等に対する債権債務の明細

(単位：円)

関連公益法人等名	債権の明細内容〔注〕		債務の明細内容	
	科目	金額	科目	金額
一般財団法人S K総合住宅サービス協会	未収金	4,555,844,431	—	—

〔注〕 上記金額は、平成24年3月31日現在の金額であり、法人全体の金額である。

関連公益法人等の事業収入の金額及び当該収入のうち当法人の発注等にかかる金額及び割合

(単位：円)

関連公益法人等名	事業収入の金額	当法人の発注等に係る内訳		
		内訳	金額	割合
一般財団法人S K総合住宅サービス協会	19,815,820,995	当法人の発注等	15,443,505,591	77.9%
		うち競争契約	15,443,505,591	—
		うち企画競争・公募	0	
		うち競争性のない随意契約	0	

〔注〕 上記金額は、平成23年4月1日～平成24年3月31日までの期間の金額である。