

平成25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25年 4月 1日

至 平成26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	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	4,050,815,245	1,147,393,207	640,418	5,197,568,034	424,306,256	191,273,849	276,046,678	4,497,215,100
	構築物	868,055,923	303,022,014	944,132	1,170,133,805	176,170,605	81,720,708	8,296,329	985,666,871
	機械装置	18,762,089,832	6,132,369,944	308,633,589	24,585,826,187	7,992,610,302	3,826,300,220	0	16,593,215,885
	車両運搬具	351,435,392	145,797,958	61,167,720	436,065,630	206,068,924	51,398,079	0	229,996,706
	工具器具備品	1,577,801,785	899,034,225	459,885,241	2,016,950,769	666,412,126	320,108,537	0	1,350,538,643
	計	25,610,198,177	8,627,617,348	831,271,100	33,406,544,425	9,465,568,213	4,470,801,393	284,343,007	23,656,633,205
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	146,332,612,709	749,222,963	2,136,949,280	144,944,886,392	22,899,958,148	7,673,846,895	5,242,186,618	116,802,741,626
	構築物	5,499,496,517	160,236,076	79,982,650	5,579,749,943	1,996,058,652	466,501,666	60,150,805	3,523,540,486
	機械装置	534,784,856	0	10,609,978	524,174,878	365,298,277	91,327,715	0	158,876,601
	車両運搬具	19,287,589	0	2,471,488	16,816,101	16,816,091	178,566	0	10
	工具器具備品	144,495,019	0	15,197,426	129,297,593	124,414,385	2,894,817	0	4,883,208
	計	152,530,676,690	909,459,039	2,245,210,822	151,194,924,907	25,402,545,553	8,234,749,659	5,302,337,423	120,490,041,931
非償却資産	土地	294,625,773,445	5,419,114	3,587,936,168	291,043,256,391	0	0	672,867,798	290,370,388,593
	建設仮勘定	358,729,205	3,053,292,342	2,583,636,715	828,384,832	0	0	0	828,384,832
	計	294,984,502,650	3,058,711,456	6,171,572,883	291,871,641,223	0	0	672,867,798	291,198,773,425
有形固定資産 合計	建物	150,383,427,954	1,896,616,170	2,137,589,698	150,142,454,426	23,324,264,404	7,865,120,744	5,518,233,296	121,299,956,726
	構築物	6,367,552,440	463,258,090	80,926,782	6,749,883,748	2,172,229,257	548,222,374	68,447,134	4,509,207,357
	機械装置	19,296,874,688	6,132,369,944	319,243,567	25,110,001,065	8,357,908,579	3,917,627,935	0	16,752,092,486
	車両運搬具	370,722,981	145,797,958	63,639,208	452,881,731	222,885,015	51,576,645	0	229,996,716
	工具器具備品	1,722,296,804	899,034,225	475,082,667	2,146,248,362	790,826,511	323,003,354	0	1,355,421,851
	土地	294,625,773,445	5,419,114	3,587,936,168	291,043,256,391	0	0	672,867,798	290,370,388,593
	建設仮勘定	358,729,205	3,053,292,342	2,583,636,715	828,384,832	0	0	0	828,384,832
	計	473,125,377,517	12,595,787,843	9,248,054,805	476,473,110,555	34,868,113,766	12,705,551,052	6,259,548,228	435,345,448,561
無形固定資産	電話加入権	2,607	0	0	2,607	0	0	0	2,607
	計	2,607	0	0	2,607	0	0	0	2,607
投資その他の 資産	長期未収金	136,997,574	0	45,669,000	91,328,574	0	0	0	91,328,574
	金銭の信託	2,000,000,000	0	2,000,000,000	0	0	0	0	0
	敷金	342,146,939	6,884,000	10,587,432	338,443,507	0	0	0	338,443,507
	破産更生債権等	2,458,497,935	2,466,041,209	2,422,792,753	2,501,746,391	0	0	0	2,501,746,391
	貸倒引当金	△ 2,458,497,935	△ 2,466,041,209	△ 2,422,792,753	△ 2,501,746,391	0	0	0	△ 2,501,746,391
	差入保証金	15,000,000	0	5,000,000	10,000,000	0	0	0	10,000,000
	計	2,494,144,513	6,884,000	2,061,256,432	439,772,081	0	0	0	439,772,081

(注1) 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2) 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。

(注3) 機械装置の当期増加額のうち、3,787,985,153円は、職業訓練用機器の取得によるものである。

(注4) 機械装置の当期増加額のうち、2,338,578,291円は、職業訓練用機器のリース開始に伴う登録を行ったことによるものである。

## 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	1,418,824	1,384,542	0	1,418,824	0	1,384,542	
計	1,418,824	1,384,542	0	1,418,824	0	1,384,542	

### 3. 引当金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	86,800,930	87,370,190	86,800,930	0	87,370,190	
計	86,800,930	87,370,190	86,800,930	0	87,370,190	

#### 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	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
未収金	5,613,319,228	△ 990,482,096	4,622,837,132	152,821,447	△ 53,799,262	99,022,185	※算定方法については、注記を参照
一般債権	5,485,756,225	△ 954,822,634	4,530,933,591	40,418,426	△ 12,294,079	28,124,347	
貸倒懸念債権	30,319,964	11,691,443	42,011,407	15,159,982	5,845,722	21,005,704	
破産更生債権等	97,243,039	△ 47,350,905	49,892,134	97,243,039	△ 47,350,905	49,892,134	
未収賃貸料等収入	2,636,278,052	56,731,383	2,693,009,435	2,413,844,163	67,289,202	2,481,133,365	
一般債権	154,752,046	3,459,480	158,211,526	928,512	495,392	1,423,904	
貸倒懸念債権	120,271,110	△ 37,327,458	82,943,652	51,660,755	△ 23,805,551	27,855,204	
破産更生債権等	2,361,254,896	90,599,361	2,451,854,257	2,361,254,896	90,599,361	2,451,854,257	
長期未収金	136,997,574	△ 45,669,000	91,328,574	0	0	0	
一般債権	136,997,574	△ 45,669,000	91,328,574	0	0	0	
貸倒懸念債権	0	0	0	0	0	0	
破産更生債権等	0	0	0	0	0	0	
敷金	342,146,939	△ 3,703,432	338,443,507	0	0	0	
一般債権	342,146,939	△ 3,703,432	338,443,507	0	0	0	
貸倒懸念債権	0	0	0	0	0	0	
破産更生債権等	0	0	0	0	0	0	
計	8,728,741,793	△ 983,123,145	7,745,618,648	2,566,665,610	13,489,940	2,580,155,550	

## 5. 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
①退職給付債務合計額	4,852,304,882	△ 262,242,162	70,699,808	4,519,362,912	
退職一時金に係る債務	884,030,574	245,740,403	70,699,808	1,059,071,169	
厚生年金基金に係る債務	3,968,274,308	△ 507,982,565	0	3,460,291,743	
②未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異	△ 1,444,260,597	377,010,432	0	△ 1,067,250,165	
③年金資産	1,406,081,786	△ 85,446,477	0	1,320,635,309	
退職給付引当金 (①+②△③)	2,001,962,499	200,214,747	70,699,808	2,131,477,438	

## 6. 資産除去債務の明細

(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
アスベストの除去義務	13,838,754,645	214,438,746	177,087,561	13,876,105,830	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	130,080,975	7,245,879	52,350,224	84,976,630	独立行政法人会計基準第91の特定：有
計	13,968,835,620	221,684,625	229,437,785	13,961,082,460	

## 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	7,632,174,764	0	5,627,097,631	2,005,077,133	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	7,632,174,764	0	5,627,097,631	2,005,077,133	

## 8. 資本金及び資本剰余金の明細

(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	
資本金	政府出資金					
	高齢・障害者雇用支援勘定	11,105,611,898	0	1,886,611	11,103,725,287	減資による減
	障害者職業能力開発勘定	30,117,042	0	0	30,117,042	
	障害者雇用納付金勘定	703,174,570	0	0	703,174,570	
	職業能力開発勘定	109,343,590,669	0	321,359,802	109,022,230,867	減資による減
	宿舍等勘定	309,926,700,076	0	4,485,640,009	305,441,060,067	減資による減
	計	431,109,194,255	0	4,808,886,422	426,300,307,833	
	地方公共団体出資金					
	職業能力開発勘定	221,596,533	0	2,643	221,593,890	減資による減
	計	221,596,533	0	2,643	221,593,890	
合 計	431,330,790,788	0	4,808,889,065	426,521,901,723		
資本剰余金	資本剰余金					
	高齢・障害者雇用支援勘定施設費	261,031,634	12,653,809	0	273,685,443	資産の取得による増
	職業能力開発勘定施設費	3,017,726,288	889,869,103	0	3,907,595,391	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	260,218,887	0	61,071,463	199,147,424	敷金の返還等による減
	高齢・障害者雇用支援勘定減資差益	69,877,464	0	0	69,877,464	
	職業能力開発勘定減資差益	0	11,561,296	0	11,561,296	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	△ 652,140,553	0	78,607,739	△ 730,748,292	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	△ 18,235,247	0	2,191,830	△ 20,427,077	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	△ 165,949,809	0	2,471,488	△ 168,421,297	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	△ 351,620,737	0	201,435,003	△ 553,055,740	資産の除売却による減
	宿舍等勘定損益外除売却差額相当額	0	2,627,657,201	2,627,657,201	0	資産の除売却による減及び減資による増
	職業能力開発勘定その他	384,602,952	0	0	384,602,952	
	計	2,805,510,879	3,541,741,409	2,973,434,724	3,373,817,564	
	損益外減価償却累計額					
	高齢・障害者雇用支援勘定	△ 1,040,976,057	△ 98,307,435	△ 28,209,344	△ 1,111,074,148	資産の除売却による減
	障害者職業能力開発勘定	△ 9,434,670	△ 114,608	△ 2,170,566	△ 7,378,712	資産の除売却による減
	障害者雇用納付金勘定	△ 16,835,542	△ 125,836	△ 2,471,486	△ 14,489,892	資産の除売却による減
	職業能力開発勘定	△ 5,035,882,206	△ 2,679,315,903	△ 110,777,500	△ 7,604,420,609	資産の除売却による減
	宿舍等勘定	△ 11,425,763,475	△ 5,456,885,877	△ 217,467,160	△ 16,665,182,192	資産の除売却による減
	計	△ 17,528,891,950	△ 8,234,749,659	△ 361,096,056	△ 25,402,545,553	
	損益外減損損失累計額					
	高齢・障害者雇用支援勘定	△ 85,345,551	△ 85,259,682	0	△ 170,605,233	
	障害者職業能力開発勘定	△ 791,989	0	0	△ 791,989	
	障害者雇用納付金勘定	△ 3,239,955	0	0	△ 3,239,955	
	職業能力開発勘定	△ 2,000,392,360	△ 202,128,338	△ 13,281,467	△ 2,189,239,231	資産の除売却による減
	宿舍等勘定	△ 2,537,653,335	△ 1,202,650,405	△ 101,615,307	△ 3,638,688,433	資産の除売却による減
	計	△ 4,627,423,190	△ 1,490,038,425	△ 114,896,774	△ 6,002,564,841	
	損益外利息費用累計額					
	職業能力開発勘定	△ 2,614,933	△ 1,748,401	△ 78,438	△ 4,284,896	資産の除売却による減
	宿舍等勘定	△ 332,205,701	△ 213,000,097	△ 4,627,642	△ 540,578,156	資産の除売却による減
	計	△ 334,820,634	△ 214,748,498	△ 4,706,080	△ 544,863,052	
	差 引 計	△ 19,685,624,895	△ 6,397,795,173	2,492,735,814	△ 28,576,155,882	

## 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
独立行政法人通則法第4条1項積立金					
高齢・障害者雇用支援勘定	17,073,137	8,922,969,376	8,940,042,513	0	当期積立額 8,922,969,376 国庫納付額 8,940,042,513
障害者職業能力開発勘定	6,952,937	510,988,732	517,941,669	0	当期積立額 510,988,732 国庫納付額 517,941,669
障害者雇用納付金勘定	0	2,651,021	2,651,021	0	当期積立額 2,651,021 前中期目標期間繰越積立金振替額 2,651,021
職業能力開発勘定	26,386,071	7,291,060,737	7,317,446,808	0	当期積立額 7,291,060,737 国庫納付額 7,317,446,808
認定特定求職者職業訓練勘定	150,480	1,553,537,047	1,553,687,527	0	当期積立額 1,553,537,047 国庫納付額 1,553,687,527
宿舍等勘定	2,410,149,013	19,448,392,503	21,858,541,516	0	当期積立額 19,448,392,503 国庫納付額 13,522,000 前中期目標期間繰越積立金振替額 21,845,019,516
独立行政法人通則法第4条1項積立金計	2,460,711,638	37,729,599,416	40,190,311,054	0	（注1）
前中期目標期間繰越積立金					
納付金勘定積立金	2,651,021	2,651,021	2,651,021	2,651,021	積立金からの振替額 2,651,021 積立金への振替額 2,651,021
宿舍等勘定積立金	14,249,198,467	21,845,019,516	14,249,198,467	21,845,019,516	積立金からの振替額 21,845,019,516 積立金への振替額 14,249,198,467
前中期目標期間繰越積立金計	14,251,849,488	21,847,670,537	14,251,849,488	21,847,670,537	（注1）（注2）
計	16,712,561,126	59,577,269,953	54,442,160,542	21,847,670,537	

（注1） 積立金の当期増加額及び減少額の内訳は次のとおりである。

【前中期目標期間最終年度末の積立金残高による増加額】	2,460,711,638
【平成24年度の利益の処分による増加額】	
前中期目標期間最終年度末の未処分利益からの振替額	23,477,749,928
前中期目標期間最終年度末の前中期目標期間繰越積立金からの振替額	14,251,849,488
小計	40,190,311,054
【個別法の規定等に基づいた減少額】	
次期中期目標期間への繰越額	△ 21,847,670,537
国庫納付額	△ 18,342,640,517
差引	0

（注2） 前中期目標期間繰越積立金の当期増加額は、個別法の規定に基づいた積立金からの振替額である。

## 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25年度	0	68,279,256,000	56,251,181,466	5,354,732,484	0	61,605,913,950	6,673,342,050
合計	0	68,279,256,000	56,251,181,466	5,354,732,484	0	61,605,913,950	6,673,342,050

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成25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	77,162,125
	資産見返運営費交付金	0
	資本剰余金	0
	計	77,162,125

業務達成基準による振替額の内訳：業務達成基準を採用した業務はない。

期間進行基準による振替額の内訳：  
**【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  
 7) 損益計算書に計上した費用の額：28,944,488（一般管理費：28,944,488）  
 4) 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  
 7) 損益計算書に計上した費用の額：487,624（一般管理費：487,624）  
 4) 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  
 7) 損益計算書に計上した費用の額：38,770,199（一般管理費：38,770,199）  
 4) 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  
 7) 損益計算書に計上した費用の額：6,004,639（一般管理費：6,004,639）  
 4) 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

区 分		金 額	内 容
費用進行基準 による振替額	運営費交付金収益	56,174,019,341	<b>【高齢・障害者雇用支援勘定】</b> 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：13,223,052,732 (業務費：12,589,367,105 一般管理費：624,880,574 その他：8,805,053) ㊧補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：2,045,580,516 (補助金等収益：2,001,597,641 自己収入等：43,982,875) ㊨資産見返運営費交付金戻入額：41,606,666 ㊩ファイナンス・リースの会計処理による利益等：△752,595 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 ㊦-㊧-㊨+㊩=11,135,112,955
	資産見返運営費交付金	5,354,732,484	<b>【障害者職業能力開発勘定】</b> 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 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：766,349,544 (業務費：613,363,030 一般管理費：152,704,575 その他：281,939) ㊧補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：4,785,176 (自己収入等：4,785,176) ㊨資産見返運営費交付金戻入額：2,702,700 ㊩ファイナンス・リースの会計処理による利益等：19,605 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 ㊦-㊧-㊨+㊩=758,881,273
	資本剰余金	0	<b>【職業能力開発勘定】</b> 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 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：46,358,844,244 (業務費：44,301,904,011 一般管理費：1,928,669,426 その他：128,270,807) ㊧補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：4,039,209,989 (補助金等収益：114,115,942 自己収入等：3,925,094,047) ㊨資産見返運営費交付金戻入額：2,131,921,563 ㊩ファイナンス・リースの会計処理による利益等：20,544,663 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 ㊦-㊧-㊨+㊩=40,208,257,355
	計	61,528,751,825	<b>【認定特定求職者職業訓練勘定】</b> 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 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：4,093,918,251 (業務費：3,848,547,759 一般管理費：245,370,492) ㊧補助金等及び自己収入等に係る収益計上額：16,745,601(自己収入等：16,745,601) ㊨資産見返運営費交付金戻入額：5,493,972 ㊩たな卸資産の計上による利益：89,080 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 ㊦-㊧-㊨+㊩=4,071,767,758
会計基準第81第3項による振替額		0	
合 計		61,605,913,950	

(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
平成25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	6,673,342,050	○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及び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。
	合計	6,673,342,050	

## 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					
高年齢・障害者雇用支援勘定	18,552,450	0	12,653,809	5,898,641	
職業能力開発勘定	1,410,234,550	638,429,900	670,298,603	101,506,047	
計	1,428,787,000	638,429,900	682,952,412	107,404,688	

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	
高年齢・障害者雇用開発支援事業費補助金	1,995,699,000	0	0	0	0	1,995,699,000	
雇用開発支援事業費等補助金	12,609,895	0	0	0	0	12,609,895	
計	2,008,308,895	0	0	0	0	2,008,308,895	

## 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	( 2,868 )	( 1 )	( 0 )	( 0 )
	97,076	7	0	0
職 員	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	26,898,115	3,676	4,152,747	232
合 計	( 2,868 )	( 1 )	( 0 )	( 0 )
	26,995,192	3,683	4,152,747	232

( )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25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25年規程第6号)に基づいている。

(注2) 支給人員数は、平成25事業年度の給与の年間平均支給人員数を記載している。

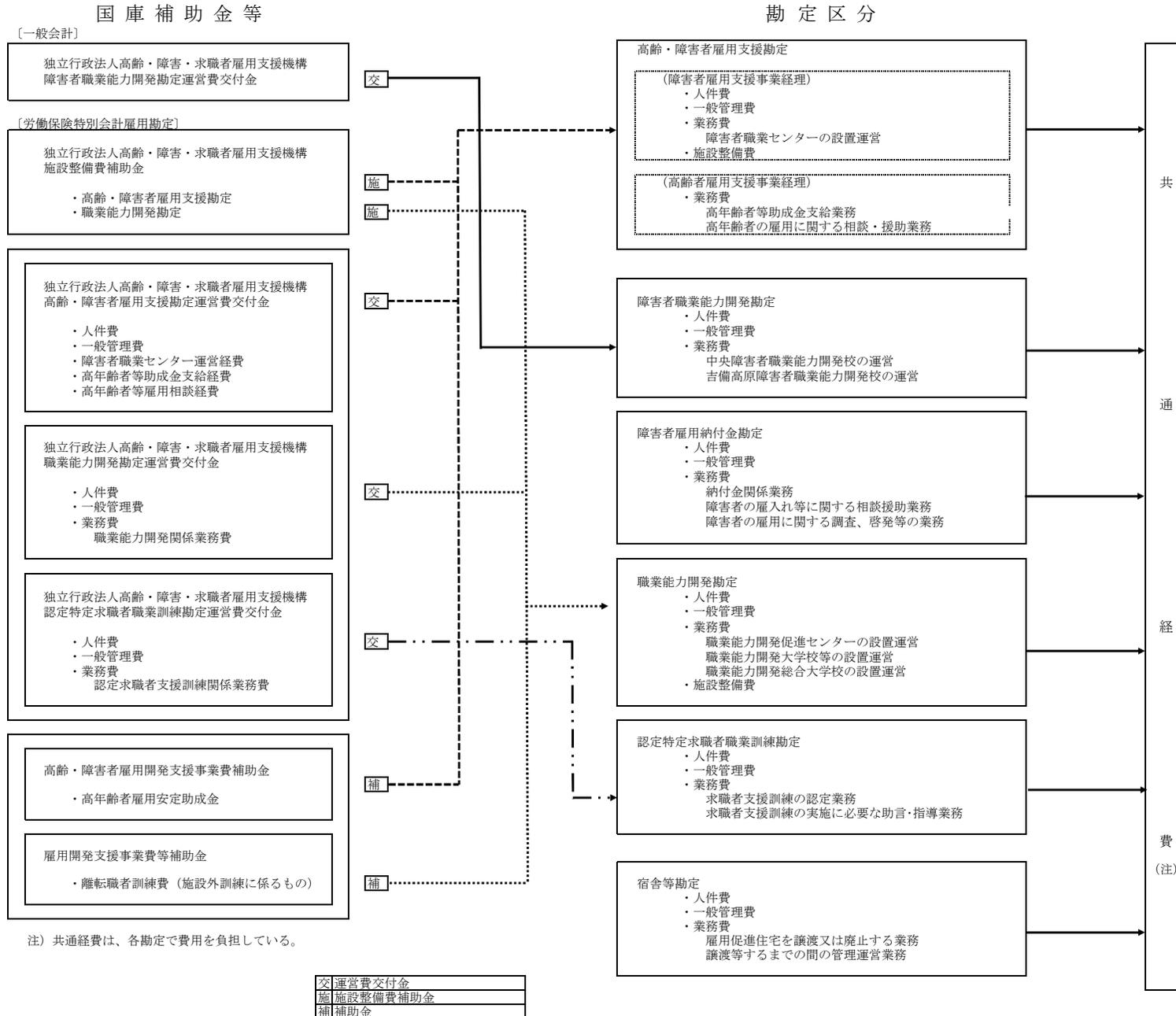
(注3) 役員欄の上段の支給額は非常勤監事で、外数である。

(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。

(注5) 上記明細のほかに、嘱託職員に係る給与等として、7,509,975千円の支給があり、損益計算書において、その他の一般管理費及びその他の業務費の内訳費目(謝金)として整理している。

(注6) 単位未満は、切り捨てにより表示している。

### 1 3. 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



## 1 4 . 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	法人全体
<b>資産の部</b>								
<b>I 流動資産</b>								
現金及び預金	2,674,508,783	263,287,456	4,214,984,657	13,919,507,117	2,090,066,754	28,284,379,396		51,446,734,163
未収金	80,678,290	96,303	311,772,183	2,273,423,187	10,642,305	3,073,651,708	△ 936,163,800	4,814,100,176
貸倒引当金	△ 1,086,063		△ 48,043,988			△ 29,279,108		△ 78,409,159
たな卸資産	737,316		205,110	262,956	179,080	80		1,384,542
仮払金				1,052,515				1,052,515
前払金				702,851		11,414,572		12,117,423
前払費用	38,890,449		7,027,383	15,201,978	6,239,338	7,848,377		75,207,525
未収収益	64		9,019			49,587		58,670
未収消費税等				11,386,300			△ 11,386,300	0
流動資産合計	2,793,728,839	263,383,759	4,485,954,364	16,221,536,904	2,107,127,477	31,348,064,612	△ 947,550,100	56,272,245,855
<b>II 固定資産</b>								
<b>1 有形固定資産</b>								
建物	4,190,251,857			48,742,066,429		97,210,136,140		150,142,454,426
減価償却累計額	△ 869,127,241			△ 6,786,982,670		△ 15,668,154,493		△ 23,324,264,404
減損損失累計額	△ 14,819,647			△ 2,265,337,115		△ 3,238,076,534		△ 5,518,233,296
構築物	191,517,043			4,223,868,269		2,334,498,436		6,749,883,748
減価償却累計額	△ 127,107,271			△ 1,001,194,299		△ 1,043,927,687		△ 2,172,229,257
減損損失累計額	△ 248,624			△ 50,088,842		△ 18,109,668		△ 68,447,134
機械装置				25,110,001,065				25,110,001,065
減価償却累計額				△ 8,357,908,579				△ 8,357,908,579
車両運搬具	191,772,683		15,091,405	222,701,539	22,663,424	652,680		452,881,731
減価償却累計額	△ 109,495,468		△ 15,091,387	△ 93,169,463	△ 4,476,018	△ 652,679		△ 222,885,015
工具器具備品	628,328,298	43,973,947	60,805,206	1,352,928,206	12,128,705	48,084,000		2,146,248,362
減価償却累計額	△ 277,291,751	△ 36,452,658	△ 38,787,779	△ 412,137,826	△ 2,147,429	△ 24,009,068		△ 790,826,511
土地	6,075,637,000			64,498,575,698		220,469,043,693		291,043,256,391
減損損失累計額	△ 132,454,286			△ 157,911,281		△ 382,502,231		△ 672,867,798
建設仮勘定	604,800			681,829,550		145,950,482		828,384,832
有形固定資産合計	9,747,567,393	7,521,289	22,017,445	125,707,240,681	28,168,682	299,832,933,071		435,345,448,561
<b>2 無形固定資産</b>								
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

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	法人全体
3 投資その他の資産								
長期未収金	8,469,750		82,858,824					91,328,574
敷金	309,773,614		498,000	8,581,800	5,366,325	14,223,768		338,443,507
破産更生債権等	14,623,581		35,268,553			2,451,854,257		2,501,746,391
貸倒引当金	△ 14,623,581		△ 35,268,553			△ 2,451,854,257		△ 2,501,746,391
差入保証金						10,000,000		10,000,000
投資その他の資産合計	318,243,364		83,356,824	8,581,800	5,366,325	24,223,768		439,772,081
固定資産合計	10,065,811,081	7,521,300	105,374,314	125,715,823,392	33,535,007	299,857,158,155		435,785,223,249
資産合計	12,859,539,920	270,905,059	4,591,328,678	141,937,360,296	2,140,662,484	331,205,222,767	△ 947,550,100	492,057,469,104
<b>負債の部</b>								
I 流動負債								
運営費交付金債務	966,851,815	88,979,677		4,609,364,143	1,008,146,415			6,673,342,050
未払金	1,140,780,865	169,021,639	233,767,139	10,538,836,339	1,098,405,359	695,264,362	△ 936,163,800	12,939,911,903
未払費用	7,803,349	4,006,124	44,118	20,649,690	245,162	3,012		32,751,455
未払消費税等	90,300					32,622,300	△ 11,386,300	21,326,300
前受金			29,021,000	321,491,889		1,444,819,171		1,795,332,060
短期リース債務	81,265,375	1,274,101	9,925,956	2,294,488,201				2,386,953,633
預り金	649,767,749	61,542	6,053,479	204,152,400	1,750	1,655,355,933		2,515,392,853
引当金			75,530,735			11,839,455		87,370,190
賞与引当金			75,530,735			11,839,455		87,370,190
資産除去債務				6,942,025				6,942,025
流動負債合計	2,846,559,453	263,343,083	354,342,427	17,995,924,687	2,106,798,686	3,839,904,233	△ 947,550,100	26,459,322,469
II 固定負債								
資産見返負債	171,941,781	3,404,218	3,005,895	18,012,552,484	33,535,007			18,224,439,385
資産見返運営費交付金	165,453,000	3,146,774		17,311,834,716	33,535,007			17,513,969,497
資産見返寄附金	5,883,981	257,444	3,005,895	18,888,218				28,035,538
建設仮勘定見返運営費交付金	604,800			15,427,650				16,032,450
建設仮勘定見返施設費				666,401,900				666,401,900
長期リース債務	206,574,849	2,601,463	7,503,516	2,434,852,573				2,651,532,401
長期預り金						2,428,118,435		2,428,118,435
引当金			1,701,725,260			429,752,178		2,131,477,438
退職給付引当金			1,701,725,260			429,752,178		2,131,477,438
資産除去債務				275,412,418		13,678,728,017		13,954,140,435
固定負債合計	378,516,630	6,005,681	1,712,234,671	20,722,817,475	33,535,007	16,536,598,630		39,389,708,094

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	宿舎等勘定	調 整	法人全体
III 法令に基づく引当金等 納付金関係業務引当金			2,005,077,133					2,005,077,133
法令に基づく引当金等合計 負債合計	3,225,076,083	269,348,764	4,071,654,231	38,718,742,162	2,140,333,693	20,376,502,863	△ 947,550,100	2,005,077,133 67,854,107,696
<b>純資産の部</b>								
I 資本金								
政府出資金	11,103,725,287	30,117,042	703,174,570	109,022,230,867		305,441,060,067		426,300,307,833
地方公共団体出資金				221,593,890				221,593,890
資本金合計	11,103,725,287	30,117,042	703,174,570	109,243,824,757		305,441,060,067		426,521,901,723
II 資本剰余金								
資本剰余金	△ 188,037,961	△ 20,427,077	△ 168,421,297	3,750,703,899				3,373,817,564
損益外減価償却累計額 (△)	△ 1,111,074,148	△ 7,378,712	△ 14,489,892	△ 7,604,420,609		△ 16,665,182,192		△ 25,402,545,553
損益外減損損失累計額 (△)	△ 170,605,233	△ 791,989	△ 3,239,955	△ 2,189,239,231		△ 3,638,688,433		△ 6,002,564,841
損益外利息費用累計額 (△)				△ 4,284,896		△ 540,578,156		△ 544,863,052
資本剰余金合計	△ 1,469,717,342	△ 28,597,778	△ 186,151,144	△ 6,047,240,837		△ 20,844,448,781		△ 28,576,155,882
III 利益剰余金								
前中期目標期間繰越積立金			2,651,021			21,845,019,516		21,847,670,537
障害者雇用納付金勘定積立金			2,651,021					2,651,021
宿舎等勘定積立金						21,845,019,516		21,845,019,516
当期末処分利益	455,892	37,031		22,034,214	328,791	4,387,089,102		4,409,945,030
(うち当期総利益)	455,892	37,031		22,034,214	328,791	4,387,089,102		4,409,945,030
利益剰余金合計	455,892	37,031	2,651,021	22,034,214	328,791	26,232,108,618		26,257,615,567
純資産合計	9,634,463,837	1,556,295	519,674,447	103,218,618,134	328,791	310,828,719,904		424,203,361,408
負債純資産合計	12,859,539,920	270,905,059	4,591,328,678	141,937,360,296	2,140,662,484	331,205,222,767	△ 947,550,100	492,057,469,104

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	法人全体
<b>経常費用</b>								
業務費	12,589,367,105	613,363,030	21,852,055,606	44,300,210,028	3,848,547,759	18,483,725,748		101,687,269,276
人件費	4,279,350,537	455,256,189	625,007,380	21,612,614,185	2,479,162,790	134,208,721		29,585,599,802
助成金	1,995,699,000							1,995,699,000
支給金			19,538,575,132					19,538,575,132
納付金等還付金			235,221,500					235,221,500
業務委託費			2,395,575	132,750,442		12,848,049,538		12,983,195,555
減価償却費	100,233,403	19,604,708	10,951,071	4,255,097,041	5,493,972	39,985,494		4,431,365,689
貸倒引当金繰入	218,437		14,186,952			106,681,319		121,086,708
賞与引当金繰入			70,914,036			11,839,455		82,753,491
退職給付費用			226,197,277			20,763,354		246,960,631
その他の業務費	6,213,865,728	138,502,133	1,128,606,683	18,299,748,360	1,363,890,997	5,322,197,867		32,466,811,768
一般管理費	653,825,062	153,192,199	143,669,592	1,967,439,625	251,375,131	82,221,636		3,251,723,245
人件費	255,765,578	21,967,596	38,697,705	1,120,347,380	119,252,662	7,441,342		1,563,472,263
減価償却費	6,288,946	1,677,455	1,533,945	29,935,358				39,435,704
賞与引当金繰入			4,616,699					4,616,699
退職給付費用			11,485,048					11,485,048
その他の一般管理費	391,770,538	129,547,148	87,336,195	817,156,887	132,122,469	74,780,294		1,632,713,531
財務費用	2,385,220	240,738	333,274	118,158,921				121,118,153
支払利息	2,385,220	240,738	333,274	118,158,921				121,118,153
雑損				1,693,983				1,693,983
経常費用合計	13,245,577,387	766,795,967	21,996,058,472	46,387,502,557	4,099,922,890	18,565,947,384		105,061,804,657
<b>経常収益</b>								
運営費交付金収益	11,206,872,596	762,089,023		42,380,438,668	4,083,506,080			58,432,906,367
運営費交付金収益	11,165,265,930	759,386,323		40,248,517,105	4,078,012,108			56,251,181,466
建設仮勘定見返運営費交付金戻入				217,350				217,350
資産見返運営費交付金戻入	41,606,666	2,702,700		2,131,704,213	5,493,972			2,181,507,551
補助金等収益	1,995,699,000			12,609,895				2,008,308,895
補助金等収益	1,995,699,000			12,609,895				2,008,308,895
納付金収入			15,974,315,000					15,974,315,000
業務収益	2,001,486		335,575,030	3,657,493,220		21,707,122,620		25,702,192,356
職業能力開発収益				3,657,493,220				3,657,493,220
宿舍等業務収益						21,707,122,620		21,707,122,620

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	法人全体
その他の事業収益	2,001,486		335,575,030					337,576,516
受託収益				46,207,857				46,207,857
政府受託収入				40,873,647				40,873,647
民間団体等受託収入				5,334,210				5,334,210
施設費収益	5,898,641			101,506,047				107,404,688
国庫納付控除金収益						910,783,446		910,783,446
寄附金収益	1,529,671	516,170	14,150,282	1,885,228				18,081,351
寄附金収益			13,720,746					13,720,746
資産見返寄附金戻入	1,529,671	516,170	429,536	1,885,228				4,360,605
財務収益	64		28,035,597			15,307,669		43,343,330
受取利息	64		3,552,032			15,307,669		18,859,765
信託運用益			24,483,565					24,483,565
雑益	40,451,654	4,269,006	16,936,730	219,254,107	16,745,601	319,822,751		617,479,849
經常収益合計	13,252,453,112	766,874,199	16,369,012,639	46,419,395,022	4,100,251,681	22,953,036,486		103,861,023,139
經常利益（又は經常損失）	6,875,725	78,232	△ 5,627,045,833	31,892,465	328,791	4,387,089,102		△ 1,200,781,518
<b>臨時損失</b>								
固定資産除却損	6,419,833	41,201	51,798	9,865,242				16,378,074
国庫納付金				246,644				246,644
臨時損失合計	6,419,833	41,201	51,798	10,111,886				16,624,718
<b>臨時利益</b>								
納付金関係業務引当金戻入			5,627,097,631					5,627,097,631
固定資産売却益				253,635				253,635
臨時利益合計			5,627,097,631	253,635				5,627,351,266
<b>当期純利益</b>	455,892	37,031	0	22,034,214	328,791	4,387,089,102		4,409,945,030
<b>当期総利益</b>	455,892	37,031	0	22,034,214	328,791	4,387,089,102		4,409,945,030

キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

C.F 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
<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>								
業務費及び一般管理費による支出	△ 6,364,529,500	△ 264,280,762	△ 1,492,684,316	△ 19,881,864,982	△ 1,268,605,211	△ 18,232,275,079		△ 47,504,239,850
人件費支出	△ 4,427,113,460	△ 380,656,548	△ 641,229,033	△ 23,659,428,588	△ 2,328,791,722	△ 145,098,657		△ 31,582,318,008
助成金支出	△ 1,994,192,359							△ 1,994,192,359
支給金支出			△ 19,573,573,583					△ 19,573,573,583
その他預り金支出	△ 34,920,782	△ 122,593		△ 329,380,324		△ 1,156,376,775		△ 1,520,800,474
納付金収入			15,998,998,684					15,998,998,684
運営費交付金収入	12,245,136,000	848,366,000		50,083,168,000	5,102,586,000			68,279,256,000
受託収入				15,605,848				15,605,848
補助金等収入	2,602,584,000			15,427,615				2,618,011,615
補助金等の精算による返還金の支出	△ 2,769,438,000							△ 2,769,438,000
業務収入				3,649,845,284		21,633,328,982		25,283,174,266
その他預り金収入	17,811,851	120,954	1,120,000	340,316,627		1,053,847,243		1,413,216,675
その他業務収入	36,296,234	1,201,985	339,027,836	250,818,958	28,444	319,437,251		946,810,708
小計	△ 688,366,016	204,629,036	△ 5,368,340,412	10,484,508,438	1,505,217,511	3,472,862,965		9,610,511,522
利息の受取額			288,621,082			15,383,834		304,004,916
利息の支払額	△ 1,866,845	△ 239,183	△ 347,511	△ 119,955,576				△ 122,409,115
国庫納付金の支払額	△ 8,940,042,513	△ 517,941,669		△ 7,317,446,808	△ 1,553,687,527	△ 13,522,000		△ 18,342,640,517
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,630,275,374	△ 313,551,816	△ 5,080,066,841	3,047,106,054	△ 48,470,016	3,474,724,799		△ 8,550,533,194
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>								
有形固定資産の取得による支出	△ 74,271,033			△ 6,099,572,650	△ 18,636,034	△ 803,925,868		△ 6,996,405,585
有形固定資産の売却による収入				890,374,654		1,724,270,810		2,614,645,464
敷金の差入による支出	△ 4,380,000			△ 2,504,000				△ 6,884,000
敷金の回収による収入	13,663,046		41,432,000	1,159,265				56,254,311
施設費による収入	12,881,400			1,925,854,200				1,938,735,600
定期預金の預入による支出			△ 8,000,000,000			△ 19,000,000,000		△ 27,000,000,000
定期預金の払戻による収入			12,000,000,000			17,000,000,000		29,000,000,000
金銭の信託の減少による収入			2,000,000,000					2,000,000,000
資産除去債務の履行による支出				△ 5,667,046				△ 5,667,046
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,106,587		6,041,432,000	△ 3,290,355,577	△ 18,636,034	△ 1,079,655,058		1,600,678,744
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>								
不要財産に係る国庫納付等による支出	△ 62,616,948			△ 344,255,641				△ 406,872,589
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 69,517,020	△ 18,125,654	△ 11,288,820	△ 2,258,656,516				△ 2,357,588,010
政府出資の払戻による支出						△ 805,134,836		△ 805,134,836
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 132,133,968	△ 18,125,654	△ 11,288,820	△ 2,602,912,157		△ 805,134,836		△ 3,569,595,435
<b>IV 資金増加額(又は減少額)</b>	△ 9,814,515,929	△ 331,677,470	950,076,339	△ 2,846,161,680	△ 67,106,050	1,589,934,905		△ 10,519,449,885
<b>V 資金期首残高</b>	12,489,024,712	594,964,926	3,264,908,318	16,765,668,797	2,157,172,804	7,694,444,491		42,966,184,048
<b>VI 資金期末残高</b>	2,674,508,783	263,287,456	4,214,984,657	13,919,507,117	2,090,066,754	9,284,379,396		32,446,734,163

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
<b>I 業務費用</b>								
(1) 損益計算書上の費用	13,251,997,220	766,837,168	21,996,110,270	46,397,614,443	4,099,922,890	18,565,947,384		105,078,429,375
業務費	12,589,367,105	613,363,030	21,852,055,606	44,300,210,028	3,848,547,759	18,483,725,748		101,687,269,276
一般管理費	653,825,062	153,192,199	143,669,592	1,967,439,625	251,375,131	82,221,636		3,251,723,245
財務費用	2,385,220	240,738	333,274	118,158,921				121,118,153
雑損				1,693,983				1,693,983
臨時損失	6,419,833	41,201	51,798	10,111,886				16,624,718
(2) (控除)自己収入等	△ 43,982,875	△ 4,785,176	△ 16,369,012,639	△ 3,921,704,047	△ 16,745,601	△ 22,042,253,040		△ 42,398,483,378
納付金収入			△ 15,974,315,000					△ 15,974,315,000
業務収益	△ 2,001,486		△ 335,575,030	△ 3,654,103,220		△ 21,707,122,620		△ 25,698,802,356
受託収益				△ 46,207,857				△ 46,207,857
寄附金収益	△ 1,529,671	△ 516,170	△ 14,150,282	△ 1,885,228				△ 18,081,351
財務収益	△ 64		△ 28,035,597			△ 15,307,669		△ 43,343,330
雑益	△ 40,451,654	△ 4,269,006	△ 16,936,730	△ 219,254,107	△ 16,745,601	△ 319,822,751		△ 617,479,849
臨時利益				△ 253,635				△ 253,635
業務費用合計	13,208,014,345	762,051,992	5,627,097,631	42,475,910,396	4,083,177,289	△ 3,476,305,656		62,679,945,997
<b>II 損益外減価償却相当額</b>	98,307,435	114,608	125,836	2,627,044,117		5,398,179,434		8,123,771,430
<b>III 損益外減損損失相当額</b>	85,504,682			207,858,348		1,144,957,141		1,438,320,171
<b>IV 損益外利息費用相当額</b>				1,669,963		208,372,455		210,042,418
<b>V 損益外除売却差額相当額</b>	50,398,395	21,264	2	95,439,974		2,424,974,441		2,570,834,076
<b>VI 引当外賞与見積額</b>	49,822,640	△ 2,462,772		88,295,892	8,873,234			144,528,994
<b>VII 引当外退職給付増加見積額</b>	89,260,074	△ 147,943,548	△ 54,701,112	△ 8,751,284,551	△ 2,084,118,051	△ 28,320,076		△ 10,977,107,264
<b>VIII 機会費用</b>								
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	185,475,801	176,112,326						361,588,127
政府出資又は地方公共団体 出資等の機会費用	62,567,313	10,158	3,309,352	671,000,110		1,856,728,604		2,593,615,537
機会費用の合計	248,043,114	176,122,484	3,309,352	671,000,110		1,856,728,604		2,955,203,664
<b>IX 行政サービス実施コスト</b>	13,829,350,685	787,904,028	5,575,831,709	37,415,934,249	2,007,932,472	7,528,586,343		67,145,539,486

## 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	宿舎等勘定	法人全体
I 当期末処分利益	455,892	37,031	0	22,034,214	328,791	4,387,089,102	4,409,945,030
当期総利益	455,892	37,031	0	22,034,214	328,791	4,387,089,102	4,409,945,030
II 利益処分額	455,892	37,031	0	22,034,214	328,791	4,387,089,102	4,409,945,030
積立金	455,892	37,031	0	22,034,214	328,791	4,387,089,102	4,409,945,030

## 16. 勘定相互間の相殺消去の明細

(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	44,113,390	高齢・障害者雇用支援勘定	未収金	47,991,235
障害者職業能力開発勘定	未払金	115,788	障害者職業能力開発勘定	未収金	2,992
障害者雇用納付金勘定	未払金	13,760,827	障害者雇用納付金勘定	未収金	889,645
職業能力開発勘定	未払金	45,733,616	職業能力開発勘定	未収金	44,300,256
認定特定求職者職業訓練勘定	未払金	0	認定特定求職者職業訓練勘定	未収金	10,642,305
宿舎等勘定	未払金	102,812	宿舎等勘定	未収金	0
小計		103,826,433	小計		103,826,433
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	97,330,590	高齢・障害者雇用支援勘定	未収金	0
障害者職業能力開発勘定	未払金	39,845,594	障害者職業能力開発勘定	未収金	0
障害者雇用納付金勘定	未払金	74,235,502	障害者雇用納付金勘定	未収金	0
職業能力開発勘定	未払金	0	職業能力開発勘定	未収金	832,337,367
認定特定求職者職業訓練勘定	未払金	594,480,287	認定特定求職者職業訓練勘定	未収金	0
宿舎等勘定	未払金	26,445,394	宿舎等勘定	未収金	0
小計		832,337,367	小計		832,337,367
消費税額の相殺			消費税額の相殺		
高齢・障害者雇用支援勘定	未払消費税	90,300	職業能力開発勘定	未収消費税	11,386,300
宿舎等勘定	未払消費税	11,296,000			
小計		11,386,300	小計		11,386,300
合計		947,550,100	合計		947,550,100

## 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

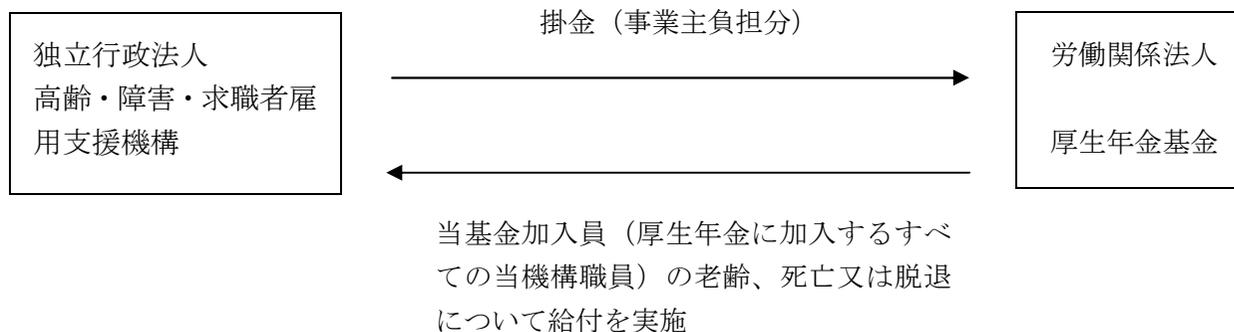
#### (1) 関連公益法人等の概要

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 千葉 秀木 細川 和彦 竹内 馨 佐藤 譲 渡延 忠 (理事長代理) 木塚 欽也 (総務部長) 井上 裕夫 (総務部次長) 本橋 昇 (東京職業訓練支援センター所長) 大野 靖昭※ 塚田 和彦※ 吉田 佐織※ 山口 文男※ 猪田 洋※ 大越 謙太郎 ※ (福島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) 広本 和博 ※ (九州職業能力開発大学校) 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	163,270,459,275	155,914,304,468	7,356,154,807	35,970,818,282	13,520,720,356	22,450,097,926

(注1) 上記金額は、平成24年4月1日～平成25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、年金経理と業務経理の「資産」及び「負債」の額を、当期収入合計額及び当期支出合計額については、年金経理と業務経理の「経常収支」及び「特別収支」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	—	1,434,776,019

(注1) 上記金額は、平成25年4月1日～平成26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	111,113,150

(注) 上記金額は、平成26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	35,970,818,282	0	0%

(注1) 上記金額は、平成24年4月1日～平成25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、年金経理と業務経理の「経常収支」及び「特別収支」の額を計上している。

②雇用支援機構健康保険組合

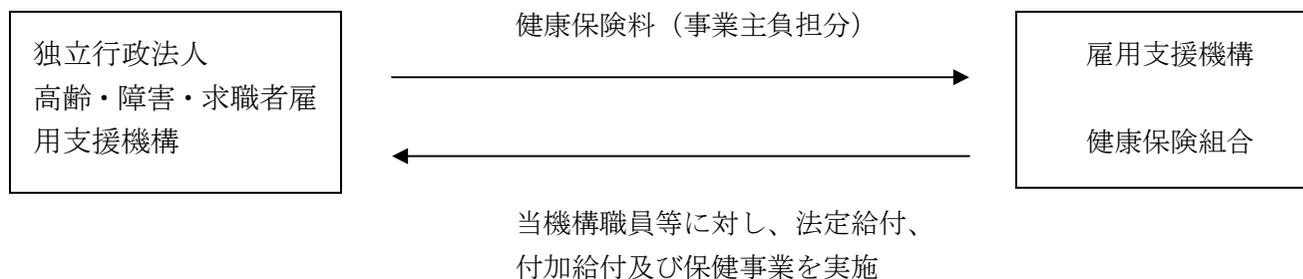
(1) 関連公益法人等の概要

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。	渡延 忠 (理事長代理) 宮川 悦朗 (監査室長) 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) 藤盛 康雅 (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	1,455,689,737	38,329,015	1,417,360,722	2,955,162,502	3,435,307,035	△480,144,533

(注) 上記金額は、平成24年4月1日～平成25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	—	1,475,352,050

(注1) 上記金額は、平成25年4月1日～平成26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	—	—	未払金	101,602,785

(注) 上記金額は、平成26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	2,955,162,502	0	0%

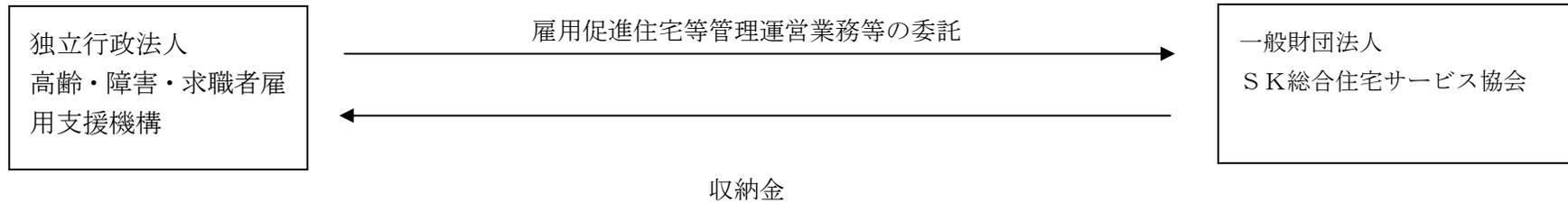
(注) 上記金額は、平成24年4月1日～平成25年3月31日までの期間の金額である。

③一般財団法人S K総合住宅サービス協会

(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	日本全国において広く住宅並びに暮らしに関する次の事業を行う。 (1) 住宅及び施設についての管理運営の受託 (2) 前号に係る住宅の居住者及び施設の利用者に対する利便の供与 (3) 住宅の賃貸及びそれに附帯する施設の管理運営 (4) 住生活の安定及び向上に関する調査、研究、広報宣伝 (5) 宅地建物取引業 (6) 労働者派遣事業 (7) この法人の目的を達成するために必要なその他の事業	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 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SK総合住宅サービス協会	4,071,087,972	2,577,038,986	1,494,048,986	—	—	—

(注1) 上記金額は、平成24年4月1日～平成25年3月31日までの期間の金額である。

(注2) 移行法人（一般財団法人）が作成すべき計算書類（財務諸表）は、法人法により貸借対照表、正味財産増減計算書となっており、収支計算書については作成していない。

(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
17,090,418,374	2,086,000	17,088,332,374	16,808,608,981	16,456,649,748	238,508,814	113,450,419	281,809,393	1,212,239,593	1,494,048,986

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	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	1,494,048,986

(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25年4月1日～平成26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 (注)	
	科目	金額	科目	金額
一般財団法人SK総合住宅サービス協会	未収金	2,197,768,470	未払金	10,738,629
			預り金	11,481,422

(注) 上記金額は、平成26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SK総合住宅サービス協会	17,017,938,576	当法人の発注等	13,289,692,582	78.1%
		うち競争契約	13,289,938,576	—
		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24年4月1日～平成25年3月31日までの期間の金額である。