

厚生労働省 平成28年度省庁別連結財務書類の概要

貸借対照表

(単位:十億円)

	省庁ベース	連結ベース	差額		省庁ベース	連結ベース	差額
< 資産の部 >				< 負債の部 >			
現金・預金	27,582	33,117	5,534	未払金等	8,736	9,023	287
有価証券	-	148,147	148,147	賞与引当金	17	81	64
たな卸資産	14	27	12	独立行政法人等債券	-	654	654
未収金等	5,486	5,805	318	借入金	1,469	5,214	3,744
貸付金	151	4,726	4,574	責任準備金	7,654	12,799	5,145
運用寄託金	109,111	-	▲ 109,111	公的年金預り金	118,776	118,776	-
貸倒引当金	▲ 1,572	▲ 1,619	▲ 46	退職給付引当金	343	1,022	678
有形固定資産	502	2,882	2,379	その他の負債	25	169	144
国有財産等(公共用財産除く)	486	2,638	2,151				
物品等	16	243	227	負債合計	137,023	147,742	10,718
無形固定資産	59	118	58	< 資産・負債差額の部 >			
出資金	4,410	4	▲ 4,406	資産・負債差額	8,724	45,740	37,016
その他の資産	0	273	272	負債及び資産・負債差額合計	145,748	193,483	47,734
資産合計	145,748	193,483	47,734				

省庁ベースとの主な相違

(注)省庁ベースは、省庁別財務書類を指す。

1. 貸借対照表

(資産)

有価証券…年金積立金運用管理独立行政法人
+144兆9,033億円

運用寄託金…相殺消去 ▲109兆1,119億円

貸付金…独立行政法人福祉医療機構
+4兆1,208億円

出資金…相殺消去 ▲4兆4,060億円

(負債)

責任準備金…
独立行政法人勤労者退職金共済機構
+5兆1,227億円

独立行政法人等債券…
独立行政法人勤労者退職金共済機構
+3,610億円

独立行政法人福祉医療機構 +2,929億円

計 +6,540億円

借入金…独立行政法人福祉医療機構
+3兆1,471億円

独立行政法人国立病院機構
+4,549億円

2. 業務費用計算書

その他の社会保障費…
全国健康保険協会 +6兆6,895億円

相殺消去 ▲9兆1,840億円

計 ▲2兆4,945億円

その他の経費…
全国健康保険協会 +3兆3,725億円

独立行政法人勤労者退職金共済機構
+4,191億円

独立行政法人国立病院機構 +3,253億円

3. 資産・負債差額増減計算書

業務費用(A)… 連結による増+13兆1,060億円

相殺消去 +11兆1,522億円

財源(B)… 連結による増 +21兆7,352億円

相殺消去 ▲11兆3,498億円

4. 区分別収支計算書

財源… 連結による増 +22兆9,601億円

相殺消去 ▲14兆1,344億円

業務支出… 連結による増 ▲17兆2,971億円

相殺消去 +14兆1,311億円

省庁別連結財務書類について

- 作成目的
厚生労働省の業務と関連する独立行政法人等を連結した財務状況を開示。
- 作成方法
「省庁別財務書類の作成基準」に基づき作成(省庁別財務書類と独立行政法人等を合算し、厚生労働省と独立行政法人等の債権債務等を相殺消去)。
- 連結の範囲等
(連結対象法人)
独立行政法人医薬品医療機器総合機構
他19法人
(連結の基準)
厚生労働省が所掌している業務と関連する事務・事業を行っている独立行政法人等を連結(監督権限及び財政支出の有無により判断)。

(使用財務諸表)
特殊法人等及び認可法人のうち、行政コスト計算書を作成している法人については、民間企業仮定財務諸表をもって連結。

- 省庁別連結財務書類の留意点
 - 連結に際して、連結対象法人の会計処理を、省庁別財務書類の会計処理に統一していない。
 - 連結対象法人に特有の会計処理については、連結に際して修正を行っている。

業務費用計算書 (単位:十億円)

	省庁ベース	連結ベース	差額
人件費	255	1,215	959
退職給付引当金等繰入額	35	103	68
基礎年金給付費	21,785	21,785	-
厚生年金給付費	23,388	23,388	-
その他の社会保障費	17,145	14,650	▲ 2,494
補助金等	18,737	17,326	▲ 1,411
委託費等	424	576	152
独立行政法人運営費交付金	401	-	▲ 401
庁費等	263	263	-
その他の経費	418	5,174	4,755
減価償却費	31	201	169
責任準備金繰入額	▲ 85	7	93
貸倒引当金繰入額	649	659	9
支払利息	0	53	52
本年度業務費用合計	83,452	85,406	1,953

資産・負債差額増減計算書 (単位:十億円)

	省庁ベース	連結ベース	差額
前年度末資産・負債差額	8,156	37,292	29,136
本年度業務費用合計(A)	▲ 83,452	▲ 85,406	▲ 1,953
財源合計(B)	86,330	96,715	10,385
無償所管換等	6	32	26
資産評価差額等	592	13	▲ 579
公的年金預り金の変動に伴う増減	▲ 2,908	▲ 2,908	-
その他資産・負債差額の増減	-	0	0
本年度末資産・負債差額	8,724	45,740	37,016
(参考) (A) + (B)	2,877	11,309	8,431

区分別収支計算書 (単位:十億円)

	省庁ベース	連結ベース	差額
業務収支	4,634	10,294	5,659
財源	87,301	96,126	8,825
業務支出	▲ 82,666	▲ 85,832	▲ 3,165
財務収支	▲ 10	▲ 135	▲ 124
本年度収支(業務収支+財務収支)	4,624	10,159	5,534
翌年度歳入繰入等	493	6,028	5,534
資金本年度残高	27,089	27,089	-
その他歳計外現金預金残高	2	2	-
本年度末現金・預金残高	27,582	33,117	5,534