

労働保険特別会計(労災勘定)

平成15年度特別会計(労災勘定)連結財務書類

連結貸借対照表

労働保険特別会計労災勘定

(単位:百万円)

	本連結会計年度 (平成16年3月31日)		本連結会計年度 (平成16年3月31日)
<資産の部>		<負債の部>	
現金・預金	7,912,028	買掛金	15,886
たな卸資産	713	未払金	18,136
未収金	91,818	支払備金	189,395
未収収益	6,673	未払費用	1,823
前払金	1,040	未経過保険料	23,964
前払費用	12	賞与引当金	9,530
貸付金	4,776	責任準備金	7,962,450
破産更生債権等	1,111	退職給付引当金	229,217
貸倒引当金	△ 31,698	その他の債務等	1,329
有形固定資産	506,533	負債合計	8,451,735
土地	64,558	<資産・負債差額の部>	
立木竹	883	資産・負債差額	44,935
建物	347,805		
工作物	32,101		
建設仮勘定	12,950		
物品等	48,233		
無形固定資産	3,220		
その他投資等	440		
資産合計	8,496,670	負債及び資産・負債差額合計	8,496,670

連結業務費用計算書

労働保険特別会計労災勘定

(単位:百万円)
 本連結会計年度
 自:平成15年4月 1日
 至:平成16年3月31日

人件費	132,035
賞与引当金繰入額	9,527
退職給付引当金繰入額	20,193
労災保険給付費	785,369
福祉施設給付費	123,148
補助金等	29,239
委託費等	25,838
交付金	5,555
分担金	8
一般会計への繰入	282
徴収勘定への繰入	67,491
庁費等	31,481
その他の経費	164,212
減価償却費	39,157
貸倒引当金繰入額	6,073
支払利息	6
責任準備金繰入額	123,460
資産処分損益	5,893
本年度業務費用合計	1,568,977

連結資産・負債差額増減計算書

(単位:百万円)

労働保険特別会計労災勘定

本連結会計年度
自:平成15年4月 1日
至:平成16年3月31日

I	前年度末資産・負債差額	156,623
II	本年度業務費用合計	△ 1,568,977
III	財源	1,459,279
	自己収入	152,210
	他会計からの受入	1,047,873
	特殊法人等収入	259,195
IV	無償所管換等	△ 1,990
V	資産評価差額	-
VI	その他資産・負債差額の増減	-
VII	本年度末資産・負債差額	44,935

連結区分別収支計算書

労働保険特別会計労災勘定

(単位:百万円)
 本連結会計年度
 自:平成15年4月 1日
 至:平成16年3月31日

I 業務収支

1. 財源

自己収入	147,490
他会計からの受入	1,042,470
特殊法人等収入	1
有価証券売却収入	500
固定資産売却収入	606
その他の投資収入	5,778
前年度剰余金等受入	287,740
財源合計	1,484,588

2 業務支出

(1)業務支出(施設整備支出を除く)

人件費支出	△ 29,693
交付金支出	△ 5,555
分担金支出	△ 8
労災保険給付費	△ 787,034
福祉施設給付費	△ 123,148
補助金等支出	△ 29,241
委託費等支出	△ 25,815
一般会計への繰入	△ 282
徴収勘定への繰入	△ 57,681
庁費等の支出	△ 30,897
その他業務支出	△ 11,829
業務支出(施設整備支出を除く)合計	△ 1,101,188

(2)施設整備支出

立木竹に係る支出	△ 8
建物に係る支出	△ 1,076
工作物に係る支出	△ 915
建設仮勘定に係る支出	△ 594
固定資産取得支出	△ 22,593
施設整備支出合計	△ 25,188

業務支出合計 △ 1,126,377

(特)労働福祉事業団施設勘定の業務活動によるキャッシュ・フロー △ 27,011
 (特)労働福祉事業団援護勘定の業務活動によるキャッシュ・フロー 299

業務収支 331,499

II 財務収支

リース債務の返済による支出	△ 2
利息の支払額	△ 6
その他財務収支	△ 5,795
財務収支	△ 5,804

本年度収支 325,694

資金への繰入 △ 41,939

翌年度歳入繰入 283,755

資金本年度末残高 7,628,272

本年度末現金・預金残高 7,912,028

注記

1. 連結を行った特殊法人等の名称及び出資割合等

(単位：百万円)

名称	資本金	出資額	出資割合	備考
労働福祉事業団 施設勘定	766,266	766,266	100.0%	—
労働福祉事業団 援護勘定	250	250	100.0%	—
(独) 産業安全研究所 労働福祉事業勘定	7,161	7,161	100.0%	—
(独) 産業医学総合研究所 労働福祉事業勘定	4,967	4,967	100.0%	—
(独) 労働政策研究・研修機構 労災勘定	1,603	1,603	100.0%	—

2. 特殊法人等の子会社のうち連結対象から除外したものについて、その旨、法人名及び除外した理由

平成15年度省庁別連結財務書類においては、特殊法人等の子会社は連結対象としておりません。

3. 出納整理期間における現金の受払いの修正

国の会計においては出納整理期間が設けられており、出納整理期間中の現金の受払い等を終了した後の計数をもって会計年度末の計数としていますが、連結対象法人では出納整理期間が設けられていません。連結に際して、国の会計の会計年度に合わせて、連結対象法人においても、本会計年度末に国の会計との出納整理期間中の現金の受払い等は終了したものであるものとしての修正を行っています。

4. 特殊法人等の特有の会計処理の修正の内容

特殊法人等においては、営利企業である民間企業との相違点を考慮し、企業会計原則に対して必要な修正をした上で、それぞれの特性を反映した財務諸表を作成しております。

勘定別連結財務書類の作成に際しては、以下に記載した、特殊法人等の特有の会計処理を、企業会計原則に基づいて修正の上で作成しております。

- ・連結対象法人の内、労働福祉事業団等は、資産見返補助金等を負債に計上しておりますが、収益等への振替処理を行っています。

5. その他

- ・労働福祉事業団施設勘定及び援護勘定は、間接法でキャッシュ・フロー計算書を作成しているため、「業務活動によるキャッシュ・フロー」の金額を「業務支出合計」と「業務収支」の間に表示しております。

資産及び負債の明細

(単位:百万円)

	労働保険 特別会計 労災勘定	労働福祉 事業団 施設勘定	労働福祉 事業団 援護勘定	(独)産業安全 研究所 労働福祉 事業勘定	(独)産業医学 総合研究所 労働福祉 事業勘定	(独)労働政策 研究・研修機構 労災勘定	相殺消去	連結合計
<資産の部>	-	-	-	-	-	-	-	-
現金・預金	7,842,823	66,738	1,648	122	663	31	-	7,912,028
たな卸資産	-	713	-	-	0	-	-	713
未収金	52,478	39,332	-	5	0	0	-	91,818
未収収益	6,668	2	1	-	-	-	-	6,673
前払金	1,040	-	-	-	-	-	-	1,040
前払費用	12	-	-	-	0	-	-	12
貸付金	-	-	4,776	-	-	-	-	4,776
破産更生債権等	-	1,037	74	-	-	-	-	1,111
貸倒引当金	△ 30,418	△ 1,097	△ 182	-	-	-	-	△ 31,698
有形固定資産	106,380	385,591	-	7,198	5,763	1,600	-	506,533
土地	36,665	20,144	-	4,306	2,248	1,193	-	64,558
立木竹	316	566	-	-	-	-	-	883
建物	43,626	299,102	-	2,002	2,728	346	-	347,805
工作物	18,492	13,205	-	161	188	54	-	32,101
建設仮勘定	3,005	9,945	-	-	-	-	-	12,950
物品等	4,275	42,626	-	727	598	5	-	48,233
無形固定資産	3,124	95	-	-	0	0	-	3,220
出資金	408,362	-	-	-	-	-	△ 408,362	-
その他投資等	-	440	-	-	-	-	-	440
<負債の部>	-	-	-	-	-	-	-	-
買掛金	-	15,886	-	-	-	-	-	15,886
未払金	18	17,461	-	22	604	28	-	18,136
支払備金	189,395	-	-	-	-	-	-	189,395
未払費用	-	1,815	-	-	7	0	-	1,823
未経過保険料	23,964	-	-	-	-	-	-	23,964
貸与引当金	1,862	7,627	-	9	27	3	-	9,530
責任準備金	7,962,450	-	-	-	-	-	-	7,962,450
退職給付引当金	47,619	181,155	-	62	297	82	-	229,217
保管費等	-	-	-	-	-	0	0	-
その他の債務等	-	1,231	2	87	5	1	0	1,329
<資産・負債差額の部>	-	-	-	-	-	-	-	-
資産・負債差額	165,163	267,674	6,316	7,143	5,484	1,515	△ 408,362	44,935

業務費用の明細

(単位:百万円)

	労働保険 特別会計 労災勘定	労働福祉 事業団 施設勘定	労働福祉 事業団 援護勘定	(独)産業安全 研究所 労働福祉 事業勘定	(独)産業医学 総合研究所 労働福祉 事業勘定	(独)労働政策 研究・研修機構 労災勘定	相殺消去	連結合計
人件費	23,564	107,913	-	136	398	22	-	132,035
貸与引当金繰入額	1,862	7,627	-	9	27	-	-	9,527
退職給付引当金繰入額	3,074	17,056	-	6	54	1	-	20,193
労働保険給付金	785,369	-	-	-	-	-	-	785,369
福祉施設給付金	123,148	-	-	-	-	-	-	123,148
補助金等	47,316	-	-	-	-	-	△ 18,076	29,239
委託費等	25,815	-	-	-	-	22	-	25,838
交付金	40,612	-	-	-	-	-	△ 35,057	5,555
分担金	8	-	-	-	-	-	-	8
運営費交付金	1,715	-	-	-	-	-	△ 1,715	-
一般会計への繰入	282	-	-	-	-	-	-	282
徴収勘定への繰入	67,491	-	-	-	-	-	-	67,491
庁費等	31,481	-	-	-	-	-	-	31,481
その他の経費	4,640	158,803	20	290	420	37	-	164,212
減価償却費	13,695	24,855	-	356	251	-	-	39,157
貸倒引当金繰入額	4,940	993	139	-	-	-	-	6,073
支払利息	-	-	-	5	0	0	-	6
責任準備金繰入額	123,460	-	-	-	-	-	-	123,460
資産処分損益	445	5,371	-	2	74	-	-	5,893
本年度業務費用合計	1,298,924	322,621	159	806	1,228	84	△ 54,849	1,568,977

(単位:百万円)

その他の経費内訳	労働保険 特別会計 労災勘定	労働福祉 事業団 施設勘定	労働福祉 事業団 援護勘定	(独)産業安全 研究所 労働福祉 事業勘定	(独)産業医学 総合研究所 労働福祉 事業勘定	(独)労働政策 研究・研修機構 労災勘定	相殺消去	連結合計
省庁別財務書類での その他の経費	4,640	-	-	-	-	-	-	4,640
特殊法人等での業務費用	-	126,473	-	206	325	10	-	127,016
特殊法人等での一般管理費	-	-	-	83	94	26	-	204
特殊法人等でのその他経費	-	32,330	20	-	-	0	-	32,351
計	4,640	158,803	20	290	420	37	-	164,212

資産・負債差額増減の明細

(単位:百万円)

	労働保険 特別会計 労災勘定	労働福祉 事業団 施設勘定	労働福祉 事業団 援護勘定	(独)産業安全 研究所 労働福祉 事業勘定	(独)産業医学 総合研究所 労働福祉 事業勘定	(独)労働政策 研究・研修機構 労災勘定	相殺消去	連結合計
前年度末資産・負債差額	265,993	278,693	6,450	7,175	5,149	1,523	△ 408,362	156,623
本年度業務費用合計	△ 1,298,924	△ 322,621	△ 159	△ 806	△ 1,228	△ 84	54,849	△ 1,568,977
財源	-	-	-	-	-	-	-	-
自己収入	152,211	-	-	-	-	-	0	152,210
他会計等からの受入	1,047,873	-	-	-	-	-	-	1,047,873
特殊法人等収入	-	311,602	26	775	1,563	76	△ 54,848	259,195
無償所得等	△ 1,990	-	-	-	-	-	-	△ 1,990
資産評価差額	-	-	-	-	-	-	-	-
その他資産・負債差額の増減	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度末資産・負債差額	165,163	267,674	6,316	7,143	5,484	1,515	△ 408,362	44,935

区分別収支計算書の明細

(単位:百万円)

	労働保険 特別会計 労災勘定	労働福祉 事業団 施設勘定	労働福祉 事業団 援護勘定	(独)産業安全 研究所 労働福祉 事業勘定	(独)産業医学 総合研究所 労働福祉 事業勘定	(独)労働政策 研究・研修機構 労災勘定	相殺消去	連結合計
業務収支	256,489	72,488	1,648	172	665	33	-	331,499
財源	1,409,505	90,087	1,349	1,015	1,906	84	△ 19,359	1,484,588
自己収入	147,490	-	-	-	-	-	-	147,490
他会計からの受入	1,042,470	-	-	-	-	-	-	1,042,470
特殊法人等収入	-	-	-	655	976	84	△ 1,715	1
有価証券売却収入	-	500	-	-	-	-	-	500
固定資産売却収入	-	606	-	-	-	-	-	606
その他の投資収入	-	22,717	-	119	586	-	△ 17,644	5,778
前年度剰余金等受入	219,544	66,262	1,349	240	343	-	-	287,740
業務支出	-	-	-	-	-	-	-	-
(施設整備支出除く)	-	-	-	-	-	-	-	-
人件費支出	△ 29,073	-	-	△ 193	△ 409	△ 17	-	△ 29,693
交付金支出	△ 40,612	-	-	-	-	-	35,057	△ 5,555
分担金支出	△ 8	-	-	-	-	-	-	△ 8
運営費交付金支出	△ 1,715	-	-	-	-	-	1,715	-
労働保険給付費支出	△ 787,034	-	-	-	-	-	-	△ 787,034
福祉施設給付費支出	△ 123,148	-	-	-	-	-	-	△ 123,148
補助金等支出	△ 47,316	-	-	-	-	-	18,074	△ 29,241
委託費等支出	△ 25,815	-	-	-	-	-	-	△ 25,815
一般会計への繰入	△ 282	-	-	-	-	-	-	△ 282
徴収勘定への繰入	△ 57,681	-	-	-	-	-	-	△ 57,681
庁費等の支出	△ 30,897	-	-	-	-	-	-	△ 30,897
その他の支出	△ 6,834	△ 4,195	-	△ 320	△ 445	△ 33	-	△ 11,829
施設整備支出	△ 2,595	△ 21,878	-	△ 329	△ 385	-	-	△ 25,188
立本竹に係る支出	△ 8	-	-	-	-	-	-	△ 8
建物に係る支出	△ 1,076	-	-	-	-	-	-	△ 1,076
工作物に係る支出	△ 915	-	-	-	-	-	-	△ 915
建設仮勘定に係る支出	△ 594	-	-	-	-	-	-	△ 594
固定資産に係る支出	-	△ 21,878	-	△ 329	△ 385	-	-	△ 22,593
(特)労働福祉事業団施設勘定の 業務活動によるキャッシュ・フロー	-	8,475	-	-	-	-	△ 35,487	△ 27,011
(特)労働福祉事業団援護勘定の 業務活動によるキャッシュ・フロー	-	-	299	-	-	-	-	299
財務収支	-	△ 5,750	-	△ 50	△ 2	△ 2	-	△ 5,804
本年度収支	256,489	66,738	1,648	122	663	31	-	325,694
資金への繰入	△ 41,939	-	-	-	-	-	-	△ 41,939
翌年度繰入繰入	214,550	66,738	1,648	122	663	31	-	283,755
資金本年度残高	7,628,272	-	-	-	-	-	-	7,628,272
本年度末現金・預金残高	7,842,823	66,738	1,648	122	663	31	-	7,912,028