

9. 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 | 146,405,309,176 | 0 | 726,860,028 | 145,678,449,148 | 減資による減少 |
| 計 | 146,405,309,176 | 0 | 726,860,028 | 145,678,449,148 | |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 施設費 | 66,576,240,629 | 547,838,499 | 203,700,000 | 66,920,379,128 | 固定資産(建物等)の取得 |
| 運営費交付金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 | |
| 損益外除売却差額相当額 | | | | | |
| 損益外除売却相当額 | △ 6,467,016,217 | △ 283,055,513 | 0 | △ 6,750,071,730 | 固定資産(建物等)の除売却 |
| 廃止施設処分相当額 | △ 46,658,338 | △ 12,802,771 | 0 | △ 59,461,109 | 廃止施設の除売却 |
| 計 | 60,072,566,074 | 251,980,215 | 203,700,000 | 60,120,846,289 | |
| 損益外減価償却累計額 | △ 5,317,129,268 | △ 660,724,717 | △ 360,461,742 | △ 5,617,392,243 | 特定資産の除売却 |
| 損益外減損損失累計額 | △ 882,706,048 | 0 | △ 168,822,970 | △ 713,883,078 | 特定資産の除売却 |
| 差引計 | 53,872,730,758 | △ 408,744,502 | △ 325,584,712 | 53,789,570,968 | |

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26年度 | 473,694,471 | - | 0 | 203,700,000 | 0 | 203,700,000 | 269,994,471 |
| 平成27年度 | - | 7,186,446,000 | 6,701,287,075 | 86,853,075 | 0 | 6,788,140,150 | 398,305,850 |
| 計 | 473,694,471 | 7,186,446,000 | 6,701,287,075 | 290,553,075 | 0 | 6,991,840,150 | 668,300,321 |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

①平成26年度交付分

(単位：円)

| 区分 | 金額 | 内訳 |
|-------------------|-------------|---|
| 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 | 0 |
| | 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 | 0 |
| | 資産見返運営費交付金 | 203,700,000 |
| | 資本剰余金 | 0 |
| | 計 | 203,700,000 |
| 旧会計基準第81第3項による振替額 | 0 | ①費用進行基準を採用した業務：当機構の業務のうち、運営費交付金により財源措置がなされない労災病院事業及び看護専門学校事業、治療就労両立支援センター事業の業務経費以外 ②当該業務に係る損益等 ・医療リハ・せき損 7) 固定資産の取得額：203,700,000 (器具備品等：203,700,000) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 ・医療リハ・せき損 資産取得：203,700,000 |
| 合計 | 203,700,000 | - (旧会計基準第81第3項による振替額は無い) |

② 平成27年度交付分

(単位：円)

| 区分 | | 金額 | 内 訳 |
|-------------------|------------|---------------|--|
| 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無い） |
| | 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 | 349,002,073 | ①期間進行基準を採用した業務：看護専門学校事業、治療就労両立支援センター事業の業務経費 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：947,668,953 (謝金：473,209,809、雑役務費：71,028,888 業務委託費：44,683,485、その他経費：358,746,771) イ) 自己収入に係る収益計上額：570,582,999 (医業収入：59,008,439、雑収入：487,794,879 その他収益：23,779,681) ウ) 固定資産の取得額：54,060,927 (器具備品等：54,060,927) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 期間が経過したので、財源として予定されていた運営費交付金の計画額を収益化 |
| | 資産見返運営費交付金 | 54,060,927 | |
| | 資本剰余金 | 0 | |
| | 計 | 403,063,000 | |
| 費用進行基準による振替額 | 運営費交付金収益 | 6,352,285,002 | ①費用進行基準を採用した業務：当機構の業務のうち、運営費交付金により財源措置がなされない労災病院事業及び看護専門学校事業、治療就労両立支援センター事業の業務経費以外 ②当該業務に係る損益等 ・本部及びその他（医療リハ・せき損以外）の交付金施設 ア) 損益計算書に計上した費用の額：5,622,693,078 (役職員人件費：3,643,003,612、謝金：561,378,364 賃借料：544,418,588、業務委託費：214,322,612 その他経費：659,569,902) イ) 自己収入に係る収益計上額：36,647,267 (雑収入：12,389,511、その他の収益：24,257,756) ウ) 固定資産の取得額：32,792,148 (器具備品等：32,792,148) ・医療リハ・せき損 ア) 損益計算書に計上した費用の額：5,055,651,047 (役職員人件費：2,943,997,714、謝金：314,088,883 雑役務費：117,940,459、業務委託費：307,085,557、 材料費：843,921,693、その他経費：528,616,741) イ) 自己収入に係る収益計上額：4,057,471,817 (医業収入：4,026,928,393、雑収入：16,297,635 その他収益：14,245,789) ③運営費交付金の振替額の積算根拠 ・本部及びその他（医療リハ・せき損以外）の交付金施設 費用5,622,693,078－自己収入等104,431,009 ＝5,518,262,069 ・医療リハ・せき損 費用5,055,651,047＋資産取得34,000,344－自己収入等4,255,628,458 ＝834,022,933 |
| | 資産見返運営費交付金 | 32,792,148 | |
| | 資本剰余金 | 0 | |
| | 計 | 6,385,077,150 | |
| 旧会計基準第81第3項による振替額 | | 0 | －（旧会計基準第81第3項による振替額は無い） |
| 合計 | | 6,788,140,150 | |

(注) 医療リハ・せき損については、自己収入により固定資産を取得しているため、それに係る費用等について、運営費交付金の収益化の取扱が本部及びその他（医療リハ・せき損以外）の交付金施設と異なっております。

(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26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無い） |
| | 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する業務は、当機構の業務のうち、看護専門学校事業及び治療就労両立支援センター事業の業務経費 ○計画どおりに本事業年度に実施すべき業務を実施し、対応する運営費交付金を収益化したため、運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額は無い。 |
| | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | 269,994,471 | ○費用進行基準を採用する業務は、当機構の業務のうち、運営費交付金により財源措置がなされない労災病院事業及び看護専門学校業務、治療就労両立支援センター事業の業務経費以外 ○運営費交付金債務残高の発生理由は、経費節減・効率化に努めたこと等による経費の減少に伴い、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったもの。（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。） ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、翌事業年度以降で収益化あるいは資産見返運営費交付金に振替える予定である。 |
| | 計 | 269,994,471 | |
| 平成27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無い） |
| | 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する業務は、当機構の業務のうち、看護専門学校事業及び治療就労両立支援センター事業の業務経費 ○計画どおりに本事業年度に実施すべき業務を実施し、対応する運営費交付金を収益化したため、運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額は無い。 |
| | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | 398,305,850 | ○費用進行基準を採用する業務は、当機構の業務のうち、運営費交付金により財源措置がなされない労災病院事業及び看護専門学校業務、治療就労両立支援センター事業の業務経費以外 ○運営費交付金債務残高の発生理由は、経費節減・効率化に努めたこと等による経費の減少に伴い、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったもの。（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。） ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、翌事業年度以降で収益化あるいは資産見返運営費交付金に振替える予定である。 |
| | 計 | 398,305,850 | |