

平成29年度財務諸表

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「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。）の明細並びに減損損失累計額

(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	当期減損額					
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	79,272,016	0	0	79,272,016	60,887,252	1,964,515	0	0	18,384,764	
	構築物	2,268,000	0	0	2,268,000	180,306	120,204	0	0	2,087,694	
	車両・運搬具	2,626,896	0	0	2,626,896	1,838,844	525,384	0	0	788,052	
	工具器具備品	286,707,872	18,819,860	12,815,324	292,712,408	186,450,180	26,162,757	0	0	106,262,228	
	計	370,874,784	18,819,860	12,815,324	376,879,320	249,356,582	28,772,860	0	0	127,522,738	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	4,122,242,808	171,555,584	0	4,293,798,392	1,792,036,715	177,722,483	0	0	2,501,761,677	
	構築物	88,765,998	11,560,835	4,752,225	95,574,608	59,993,258	2,632,636	0	0	35,581,350	
	車両・運搬具	864,875	0	0	864,875	864,874	0	0	0	1	
	工具器具備品	26,079,951	9,274,781	0	35,354,732	21,438,783	214,590	0	0	13,915,949	
	計	4,237,953,632	192,391,200	4,752,225	4,425,592,607	1,874,333,630	180,569,709	0	0	2,551,258,977	
非償却資産	土地	3,573,116,000	0	0	3,573,116,000			0	0	3,573,116,000	
	計	3,573,116,000	0	0	3,573,116,000			0	0	3,573,116,000	
有形固定資産 合計	建物	4,201,514,824	171,555,584	0	4,373,070,408	1,852,923,967	179,686,998	0	0	2,520,146,441	
	構築物	91,033,998	11,560,835	4,752,225	97,842,608	60,173,564	2,752,840	0	0	37,669,044	
	車両・運搬具	3,491,771	0	0	3,491,771	2,703,718	525,384	0	0	788,053	
	工具器具備品	312,787,823	28,094,641	12,815,324	328,067,140	207,888,963	26,377,347	0	0	120,178,177	
	土地	3,573,116,000	0	0	3,573,116,000			0	0	3,573,116,000	
	計	8,181,944,416	211,211,060	17,567,549	8,375,587,927	2,123,690,212	209,342,569	0	0	6,251,897,715	
無形固定資産 (償却費損益内)	ソフトウェア	6,715,870	0	0	6,715,870	2,798,279	1,343,173	0	0	3,917,591	
	計	6,715,870	0	0	6,715,870	2,798,279	1,343,173	0	0	3,917,591	
無形固定資産 (非償却資産)	電話加入権	3,384,000	0	0	3,384,000			1,607,400	0	1,776,600	
	計	3,384,000	0	0	3,384,000			1,607,400	0	1,776,600	
無形固定資産 合計	ソフトウェア	6,715,870	0	0	6,715,870	2,798,279	1,343,173	0	0	3,917,591	
	電話加入権	3,384,000	0	0	3,384,000			1,607,400	0	1,776,600	
	計	10,099,870	0	0	10,099,870	2,798,279	1,343,173	1,607,400	0	5,694,191	
投資その他の 資産	職員長期貸付金	1,000,000	0	300,000	700,000					700,000	
	計	1,000,000	0	300,000	700,000					700,000	

(注1) 減損損失累計額は、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2) 有形固定資産（償却費損益外）の建物・構築物及び工具器具備品は、上石神井事務所の改修工事、労働大学校の改修工事及び第二研修棟建設工事により増加したものである。

(注3) 有形固定資産（償却費損益内）の工具器具備品の減少には運営費交付金により取得した資産の除却を含み、この資産の未償却残高14,362円は損益計算書の臨時損失（固定資産除却損）に計上している。なお、運営費交付金による資産分12,722円を経常収益（資産見返運営費交付金戻入）に計上している（1,640円は自己収入による）。

平成29年度財務諸表

附属明細書（一般勘定）

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細並びに減損損失累計額

（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	当期減損額					
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	16,324,108	0	0	16,324,108	3,866,629	1,098,211	0	0	12,457,479	
	工具器具備品	2,333,520	572,400	123,060	2,782,860	1,206,111	217,864	0	0	1,576,749	
	計	18,657,628	572,400	123,060	19,106,968	5,072,740	1,316,075	0	0	14,034,228	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	405,278,963	0	0	405,278,963	207,799,543	18,693,986	0	0	197,479,420	
	工具器具備品	559,048	0	0	559,048	559,046	0	0	0	2	
	計	405,838,011	0	0	405,838,011	208,358,589	18,693,986	0	0	197,479,422	
有形固定資産 合計	建物	421,603,071	0	0	421,603,071	211,666,172	19,792,197	0	0	209,936,899	
	工具器具備品	2,892,568	572,400	123,060	3,341,908	1,765,157	217,864	0	0	1,576,751	
	計	424,495,639	572,400	123,060	424,944,979	213,431,329	20,010,061	0	0	211,513,650	
無形固定資産	電話加入権	288,000	0	0	288,000			136,800	0	151,200	
	計	288,000	0	0	288,000			136,800	0	151,200	
投資その他の 資産	職員長期貸付金	1,000,000	0	300,000	700,000					700,000	
	計	1,000,000	0	300,000	700,000					700,000	

（注）減損損失累計額は、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。

平成29年度財務諸表

附属明細書（労災勘定）

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細並びに減損損失累計額

（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	当期減損額					
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	6,614,579	0	0	6,614,579	3,582,347	443,177	0	0	3,032,232	
	工具器具備品	6,205,723	0	0	6,205,723	5,028,779	625,253	0	0	1,176,944	
	計	12,820,302	0	0	12,820,302	8,611,126	1,068,430	0	0	4,209,176	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	936,457,386	78,325,792	0	1,014,783,178	437,457,952	45,088,662	0	0	577,325,226	
	構築物	12,259,418	5,780,417	4,752,225	13,287,610	6,724,686	133,181	0	0	6,562,924	
	工具器具備品	270,545	4,637,391	0	4,907,936	335,081	64,537	0	0	4,572,855	
	計	948,987,349	88,743,600	4,752,225	1,032,978,724	444,517,719	45,286,380	0	0	588,461,005	
非償却資産	土地	1,193,641,600	0	0	1,193,641,600			0	0	1,193,641,600	
	計	1,193,641,600	0	0	1,193,641,600			0	0	1,193,641,600	
有形固定資産 合計	建物	943,071,965	78,325,792	0	1,021,397,757	441,040,299	45,531,839	0	0	580,357,458	
	構築物	12,259,418	5,780,417	4,752,225	13,287,610	6,724,686	133,181	0	0	6,562,924	
	工具器具備品	6,476,268	4,637,391	0	11,113,659	5,363,860	689,790	0	0	5,749,799	
	土地	1,193,641,600	0	0	1,193,641,600			0	0	1,193,641,600	
	計	2,155,449,251	88,743,600	4,752,225	2,239,440,626	453,128,845	46,354,810	0	0	1,786,311,781	
無形固定資産	電話加入権	72,000	0	0	72,000			34,200	0	37,800	
	計	72,000	0	0	72,000			34,200	0	37,800	
投資その他の資産	敷金		0	0	0		0			0	
	投資有価証券										
計	0	0	0	0						0	

(注1) 減損損失累計額は、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2) 有形固定資産（償却損益外）の建物・構築物及び工具器具備品は、労働大学の改修工事及び第二研修棟建設工事により増加したものである。

平成29年度財務諸表

附属明細書（雇用勘定）

1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「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。）の明細並びに減損損失累計額

（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	当期減損額					
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	56,333,329	0	0	56,333,329	53,438,276	423,127	0	0	2,895,053	
	構築物	2,268,000	0	0	2,268,000	180,306	120,204	0	0	2,087,694	
	車両・運搬具	2,626,896	0	0	2,626,896	1,838,844	525,384	0	0	788,052	
	工具器具備品	278,168,629	18,247,460	12,692,264	283,723,825	180,215,290	25,319,640	0	0	103,508,535	
	計	339,396,854	18,247,460	12,692,264	344,952,050	235,672,716	26,388,355	0	0	109,279,334	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	2,780,506,459	93,229,792	0	2,873,736,251	1,146,779,220	113,939,835	0	0	1,726,957,031	
	構築物	76,506,580	5,780,418	0	82,286,998	53,268,572	2,499,455	0	0	29,018,426	
	車両・運搬具	864,875	0	0	864,875	864,874	0	0	0	1	
	工具器具備品	25,250,358	4,637,390	0	29,887,748	20,544,656	150,053	0	0	9,343,092	
	計	2,883,128,272	103,647,600	0	2,986,775,872	1,221,457,322	116,589,343	0	0	1,765,318,550	
非償却資産	土地	2,379,474,400	0	0	2,379,474,400			0	0	2,379,474,400	
	計	2,379,474,400	0	0	2,379,474,400			0	0	2,379,474,400	
有形固定資産 合計	建物	2,836,839,788	93,229,792	0	2,930,069,580	1,200,217,496	114,362,962	0	0	1,729,852,084	
	構築物	78,774,580	5,780,418	0	84,554,998	53,448,878	2,619,659	0	0	31,106,120	
	車両・運搬具	3,491,771	0	0	3,491,771	2,703,718	525,384	0	0	788,053	
	工具器具備品	303,418,987	22,884,850	12,692,264	313,611,573	200,759,946	25,469,693	0	0	112,851,627	
	土地	2,379,474,400	0	0	2,379,474,400			0	0	2,379,474,400	
	計	5,601,999,526	121,895,060	12,692,264	5,711,202,322	1,457,130,038	142,977,698	0	0	4,254,072,284	
無形固定資産 (償却費損益内)	ソフトウェア	6,715,870	0	0	6,715,870	2,798,279	1,343,173	0	0	3,917,591	
	計	6,715,870	0	0	6,715,870	2,798,279	1,343,173	0	0	3,917,591	
無形固定資産 (非償却資産)	電話加入権	3,024,000	0	0	3,024,000			1,436,400	0	1,587,600	
	計	3,024,000	0	0	3,024,000			1,436,400	0	1,587,600	
無形固定資産 合計	ソフトウェア	6,715,870	0	0	6,715,870	2,798,279	1,343,173	0	0	3,917,591	
	電話加入権	3,024,000	0	0	3,024,000			1,436,400	0	1,587,600	
	計	9,739,870	0	0	9,739,870	2,798,279	1,343,173	1,436,400	0	5,505,191	

(注1) 減損損失累計額は、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2) 有形固定資産（償却費損益外）の建物・構築物及び工具器具備品は、上石神井事務所の改修工事、労働大学校の改修工事及び第二研修棟建設工事により増加したものである。

(注3) 有形固定資産（償却費損益内）の工具器具備品の減少には運営費交付金により取得した資産の除却を含み、この資産の未償却残高12,722円は損益計算書の臨時損失（固定資産除却損）に計上している。なお、同額を経常収益（資産見返運営費交付金戻入）に計上している。