

財務諸表に対する注記 愛媛県国民健康保険団体連合会

平成27年3月31日現在

総合計

1 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
小計	0	0	0	0
特定資産				
退職積立金	882,824,863	52,866,000	22,036,928	913,653,935
減価償却引当資産	0	629,085,000	0	629,085,000
会館補修積立金	125,244,000	0	125,244,000	0
機器積立金	245,885,000	36,244,000	282,129,000	0
介護機器積立金	38,404,000	0	38,404,000	0
財政調整基金	918,131,580	339,333,022	945,000,011	312,464,591
財政調整基金積立資産	0	146,742,000	0	146,742,000
国保高齢者医療制度円滑導入基金	4,200,000	1,815,008,000	1,815,744,425	3,463,575
電算処理システム導入作業経費積立金	0	21,081,000	0	21,081,000
ソフトウェア	0	736,425	0	736,425
小計	2,214,689,443	3,041,095,447	3,228,558,364	2,027,226,526
合計	2,214,689,443	3,041,095,447	3,228,558,364	2,027,226,526

2 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
小計	0	0	0	—
特定資産				
退職積立金	913,653,935	0	32,773,140	880,880,795
減価償却引当資産	629,085,000	0	629,085,000	0
会館補修積立金	0	0	0	0
機器積立金	0	0	30,000,000	△30,000,000
介護機器積立金	0	0	0	0
財政調整基金	312,464,591	0	312,464,591	0
財政調整基金積立資産	146,742,000	0	146,742,000	0
国保高齢者医療制度円滑導入基金	3,463,575	3,463,575	0	0
電算処理システム導入作業経費積立金	21,081,000	0	21,081,000	0
ソフトウェア	736,425	736,425	0	0
小計	2,027,226,526	4,200,000	1,172,145,731	850,880,795
合計	2,027,226,526	4,200,000	1,172,145,731	850,880,795

3 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
国庫補助金		△76,011,700	—	—	△76,011,700	指定正味財産
国庫補助金		4,200,000	—	—	4,200,000	指定正味財産
受取国民健康保険団体連合会等補助金	厚生労働省	—	54,992,000	463,000	54,529,000	一般正味財産
受取国庫補助金	厚生労働省	—	1,815,008,000	—	1,815,008,000	一般正味財産
負担金						
受取負担金	久万高原町	—	121,243,537	—	121,243,537	一般正味財産
合計		△71,811,700	1,991,243,537	463,000	1,918,968,837	

キャッシュフロー計算書に対する注記 愛媛県国民健康保険団体連合会
平成27年3月31日現在
総合計

4 キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	1, 545, 118, 686円	現金預金勘定	1, 333, 927, 392円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0円
現金及び現金同等物	1, 545, 118, 686円	現金及び現金同等物	1, 333, 927, 392円

収支計算書に対する注記 愛媛県国民健康保険団体連合会

平成27年3月31日現在

総合計

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	1,545,118,686	1,333,927,392
未収金	37,006,601,749	38,450,105,800
合計	38,551,720,435	39,784,033,192
未払金	37,830,066,971	39,110,740,288
合計	37,830,066,971	39,110,740,288
次期繰越収支差額	721,653,464	673,292,904

3 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用(注1)

予算科目のうち事業費支出—給料手当支出より 682,446 を事業費支出—福利厚生費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—給料手当支出より 1,808,331 を管理費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—給料手当支出より 393,497 を管理費支出—福利厚生費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—臨時雇賃金支出より 4,971,725 を事業費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—臨時雇賃金支出より 491,186 を管理費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—臨時雇賃金支出より 800,000 を管理費支出—臨時雇賃金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—福利厚生費支出より 1,172,578 を管理費支出—福利厚生費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—福利厚生費支出より 774 を管理費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—旅費交通費支出より 140,000 を事業費支出—報酬支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—旅費交通費支出より 79,000 を事業費支出—諸謝金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—通信運搬費支出より 7,720 を事業費支出—保険料支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗什器備品費支出より 139,104 を事業費支出—消耗品費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗什器備品費支出より 29,270 を事業費支出—新聞図書費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗什器備品費支出より 2,704,720 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗什器備品費支出より 4,090,536 を固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 109,504 を事業費支出—印刷製本費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 13,072 を事業費支出—新聞図書費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 21,800 を事業費支出—租税公課支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—消耗品費支出より 6,708 を事業費支出—委託費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—印刷製本費支出より 3,746 を事業費支出—消耗品費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—新聞図書費支出より 193,900 を事業費支出—消耗什器備品費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—新聞図書費支出より 79,937 を事業費支出—消耗品費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—新聞図書費支出より 5,003 を事業費支出—印刷製本費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—新聞図書費支出より 23,000 を事業費支出—諸謝金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—新聞図書費支出より 2,000 を事業費支出—租税公課支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—負担金支出より 2,314 を管理費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 30,000 を事業費支出—旅費交通費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 50,164 を事業費支出—消耗什器備品費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 1,290,179 を管理費支出—修繕費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 528,260 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 1,531,584 を固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—雑支出より 11,127 を事業費支出—通信運搬費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—給料手当支出より 12,585,056 を事業費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—給料手当支出より 1,039,628 を管理費支出—福利厚生費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—臨時雇賃金支出より 48,901 を管理費支出—福利厚生費支出に

流用した。

予算科目のうち管理費支出—福利厚生費支出より 7,152 を管理費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—研修費支出より 46,000 を事業費支出—研修費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—旅費交通費支出より 36,555 を管理費支出—報酬支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—旅費交通費支出より 36,000 を管理費支出—給料手当支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—旅費交通費支出より 110,801 を管理費支出—臨時雇賃金支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—旅費交通費支出より 264,402 を管理費支出—福利厚生費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—通信運搬費支出より 41,500 を管理費支出—保険料支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—通信運搬費支出より 208,000 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗什器備品費支出より 344 を管理費支出—修繕費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗什器備品費支出より 57,400 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 10,883 を管理費支出—通信運搬費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 317,560 を管理費支出—消耗什器備品費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 156,558 を管理費支出—修繕費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 447,241 を管理費支出—新聞図書費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 26,000 を管理費支出—租税公課支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 1,000 を管理費支出—委託費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—消耗品費支出より 1,090,959 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—修繕費支出より 1,933,200 を固定資産取得支出—建物付属設備取得支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—修繕費支出より 320,641 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—印刷製本費支出より 8,000 を管理費支出—委託費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—光熱水料費支出より 1,973,000 を管理費支出—研修費支出に流用した。

予算科目のうち管理費支出—光熱水料費支出より 564,859 を管理費支出—修繕費支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—光熱水料費支出より 180,000 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—新聞図書費支出より 403,920 を管理費支出—消耗品費支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—新聞図書費支出より 59,000 を管理費支出—委託費支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—賃借料支出より 1,712 を管理費支出—修繕費支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—保険料支出より 2,019 を管理費支出—修繕費支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—諸謝金支出より 40,000 を管理費支出—委託費支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—租税公課支出より 264,900 を管理費支出—給料手当支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—委託費支出より 6,000 を管理費支出—消耗品費支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—委託費支出より 102,023 を管理費支出—修繕費支出に
流用した。

予算科目のうち管理費支出—委託費支出より 57,780 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に
流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—生活保護支出より 11,000 を診療報酬等支出—中国残留邦人等支出に
流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—特定疾患支出より 61,000 を診療報酬等支出—石綿医療支出に
流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—特定疾患支出より 630,000 を診療報酬等支出—肝炎医療支出に
流用した。

予算科目のうち特定資産取得支出—減価償却引当資産取得支出より 835,000 を特定資産取得支出—電算処理システム導入作業経費積立金取得支に
流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 81,421 を事業費支出—消耗什器備品費支出に
流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 400 を管理費支出—修繕費支出に
流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 684,332 を固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出に
流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出より 87,732 を固定資産取得支出—什器備品取得支出に
流用した。

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出—報酬支出	87,011,000	140,000	87,151,000
事業費支出—給料手当支出	473,772,000	14,672,507	488,444,507
事業費支出—臨時雇賃金支出	85,211,000	△6,262,911	78,948,089
事業費支出—福利厚生費支出	117,267,000	△490,906	116,776,094

事業費支出—研修費支出	3,961,000	46,000	4,007,000
事業費支出—旅費交通費支出	14,151,000	△189,000	13,962,000
事業費支出—通信運搬費支出	32,953,000	3,407	32,956,407
事業費支出—消耗什器備品費支出	1,861,523	△6,638,145	△4,776,622
事業費支出—消耗品費支出	16,955,000	71,703	17,026,703
事業費支出—印刷製本費支出	1,192,000	110,761	1,302,761
事業費支出—新聞図書費支出	4,415,000	△261,498	4,153,502
事業費支出—保険料支出	238,000	7,720	245,720
事業費支出—諸謝金支出	360,000	102,000	462,000
事業費支出—租税公課支出	41,623,000	23,800	41,646,800
事業費支出—負担金支出	292,165,900	△2,314	292,163,586
事業費支出—委託費支出	421,362,148	△3,423,479	417,938,669
事業費支出—雑支出	15,000	△11,127	3,873
管理費支出—報酬支出	6,483,000	36,555	6,519,555
管理費支出—給料手当支出	81,682,000	△11,024,267	70,657,733
管理費支出—臨時雇賃金支出	9,318,000	861,900	10,179,900
管理費支出—福利厚生費支出	14,238,000	2,911,854	17,149,854
管理費支出—研修費支出	6,713,000	1,927,000	8,640,000
管理費支出—旅費交通費支出	4,893,000	△447,758	4,445,242
管理費支出—通信運搬費支出	1,648,000	△238,617	1,409,383
管理費支出—消耗什器備品費支出	1,030,000	259,816	1,289,816
管理費支出—消耗品費支出	6,951,000	△1,640,281	5,310,719
管理費支出—修繕費支出	2,538,000	△135,747	2,402,253
管理費支出—印刷製本費支出	248,000	△8,000	240,000
管理費支出—光熱水料費支出	17,818,000	△2,717,859	15,100,141
管理費支出—新聞図書費支出	1,805,000	△15,679	1,789,321
管理費支出—賃借料支出	2,368,000	△1,712	2,366,288
管理費支出—保険料支出	640,000	39,481	679,481
管理費支出—諸謝金支出	170,000	△40,000	130,000
管理費支出—租税公課支出	1,287,000	△238,900	1,048,100
管理費支出—負担金支出	12,351,464	10,240	12,361,704
管理費支出—委託費支出	13,871,000	△57,803	13,813,197
診療報酬等支出—生活保護支出	1,114,055,000	△11,000	1,114,044,000
診療報酬等支出—特定疾患支出	1,102,494,000	△691,000	1,101,803,000
診療報酬等支出—石綿医療支出	3,474,000	61,000	3,535,000
診療報酬等支出—肝炎医療支出	155,150,000	630,000	155,780,000
診療報酬等支出—中国残留邦人等支	918,000	11,000	929,000
特定資産取得支出—減価償却引当資	455,144,000	△835,000	454,309,000
特定資産取得支出—電算処理シス	20,246,000	835,000	21,081,000
固定資産取得支出—建物付属設備取	2,500,000	1,933,200	4,433,200
固定資産取得支出—什器備品取得	10,449,028	4,469,339	14,918,367
固定資産取得支出—ソフトウェア取	10,487,000	6,218,720	16,705,720

(2) 予備費の使用(注2)

予備費 △44,402,791円 は次のとおり充当使用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

科 目	当初予算額	予備費使用額	使用後予算額
研修費支出	3,307,000	700,000	4,007,000
消耗什器備品費支出	△4,918,145	141,523	△4,776,622
負担金支出	291,321,686	841,900	292,163,586
委託費支出	414,728,521	3,210,148	417,938,669
負担金支出	12,120,240	241,464	12,361,704
損害賠償金支出	560,000,000	30,940,728	590,940,728
什器備品取得支出	8,284,339	6,634,028	14,918,367
ソフトウェア取得支出	15,012,720	1,693,000	16,705,720

1.基本財産及び特定資産の明細
一般会計

平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	0	198,188,000	0	198,188,000
	会館補修積立金	125,244,000	0	125,244,000	0
	機器積立金	25,350,000	0	25,350,000	0
	財政調整基金	62,131,569	250,333,022	0	312,464,591
	電算処理システム 導入作業経費積立	0	835,000	0	835,000
	特定資産合計	212,725,569	449,356,022	150,594,000	511,487,591

1.基本財産及び特定資産の明細
診療報酬審査支払特別会計

平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	0	270,054,000	0	270,054,000
	機器積立金	173,474,000	0	173,474,000	0
	財政調整基金	510,813,015	0	510,813,015	0
	財政調整基金積立資産	0	64,530,000	0	64,530,000
	電算処理システム導入作業経費積立	0	8,421,000	0	8,421,000
	特定資産合計	684,287,015	343,005,000	684,287,015	343,005,000

1.基本財産及び特定資産の明細

後期高齢者医療事業関係業務特別会計 平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	0	99,923,000	0	99,923,000
	機器積立金	3,229,000	0	3,229,000	0
	財政調整基金積立資産	0	55,378,000	0	55,378,000
	電算処理システム導入作業経費積立	0	11,072,000	0	11,072,000
	特定資産合計	3,229,000	166,373,000	3,229,000	166,373,000

1.基本財産及び特定資産の明細

保険財政共同安定化事業・高額医療費 平成27年3月31日現在
共同事業特別会計

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産		0	0	0	0
	特定資産合計	0	0	0	0

1.基本財産及び特定資産の明細
職員退職手当特別会計

平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職積立金	882,824,863	30,829,072	0	913,653,935
	特定資産合計	882,824,863	30,829,072	0	913,653,935

1.基本財産及び特定資産の明細
介護保険事業関係業務特別会計

平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	0	5,253,000	0	5,253,000
	介護機器積立金	38,404,000	0	38,404,000	0
	財政調整基金	345,186,996	0	345,186,996	0
	財政調整基金積立資産	0	18,990,000	0	18,990,000
	電算処理システム導入作業経費積立	0	522,000	0	522,000
	特定資産合計	383,590,996	24,765,000	383,590,996	24,765,000

1.基本財産及び特定資産の明細

障害者総合支援法関係業務等特別会計 平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	0	254,000	0	254,000
	財政調整基金積立	0	4,709,000	0	4,709,000
	資産				
	電算処理システム 導入作業経費積立	0	131,000	0	131,000
	特定資産合計	0	5,094,000	0	5,094,000

1.基本財産及び特定資産の明細
保険者協議会関係業務特別会計

平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産		0	0	0	0
	特定資産合計	0	0	0	0

1.基本財産及び特定資産の明細

国保高齢者医療制度円滑導入基金事業 平成27年3月31日現在
特別会計

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	国保高齢者医療制 度円滑導入基金	4,200,000	0	736,425	3,463,575
	ソフトウェア	0	736,425	0	736,425
	特定資産合計	4,200,000	736,425	736,425	4,200,000

1.基本財産及び特定資産の明細

特定健康審査・特定保健指導等事業特別会計27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	0	48,715,000	0	48,715,000
	機器積立金	43,832,000	0	43,832,000	0
	財政調整基金積立資産	0	3,135,000	0	3,135,000
	電算処理システム導入作業経費積立	0	100,000	0	100,000
	特定資産合計	43,832,000	51,950,000	43,832,000	51,950,000

1.基本財産及び特定資産の明細
損害賠償求償事務特別会計

平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	減価償却引当資産	0	6,698,000	0	6,698,000
	特定資産合計	0	6,698,000	0	6,698,000

1.基本財産及び特定資産の明細
総合計

平成27年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	退職積立金	882,824,863	30,829,072	0	913,653,935
	減価償却引当資産	0	629,085,000	0	629,085,000
	会館補修積立金	125,244,000	0	125,244,000	0
	機器積立金	245,885,000	36,244,000	282,129,000	0
	介護機器積立金	38,404,000	0	38,404,000	0
	財政調整基金	918,131,580	0	605,666,989	312,464,591
	財政調整基金積立資産	0	146,742,000	0	146,742,000
	国保高齢者医療制度円滑導入基金	4,200,000	0	736,425	3,463,575
	電算処理システム導入作業経費積立ソフトウェア	0	21,081,000	0	21,081,000
		0	736,425	0	736,425
	特定資産合計	2,214,689,443	864,717,497	1,052,180,414	2,027,226,526