

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28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	913,653,935	55,771,000	72,796,681	896,628,254
減価償却引当資産	629,085,000	143,232,000	2,414,000	769,903,000
財政調整基金	312,464,591	0	0	312,464,591
財政調整基金積立資産	146,742,000	147,146,000	146,742,000	147,146,000
国保高齢者医療制度円滑導入基金	3,463,575	0	3,463,575	0
電算処理システム導入作業経費積立金	21,081,000	7,933,000	0	29,014,000
ソフトウェア	736,425	0	0	736,425
小計	2,027,226,526	354,082,000	225,416,256	2,155,892,270
合計	2,027,226,526	354,082,000	225,416,256	2,155,892,270

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	896,628,254	0	19,747,055	876,881,199
減価償却引当資産	769,903,000	0	769,903,000	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	147,146,000	0	147,146,000	0
国保高齢者医療制度円滑導入基金	0	0	0	0
電算処理システム導入作業経費積立金	29,014,000	0	29,014,000	0
ソフトウェア	736,425	736,425	0	0
小計	2,155,892,270	736,425	1,278,274,646	876,881,199
合計	2,155,892,270	736,425	1,278,274,646	876,881,199

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	--	46,019,000	67,000	45,952,000	一般正味財産
受取県補助金	愛媛県	--	250,000	--	250,000	一般正味財産
負担金						
受取負担金	新居浜市	--	113,780,842	--	113,780,842	一般正味財産
合計		△71,811,700	160,049,842	67,000	88,171,142	

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28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	1,333,927,392円	現金預金勘定	1,235,847,577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	1,333,927,392円	現金及び現金同等物	1,235,847,577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28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	1,333,927,392	1,235,847,577
未収金	38,450,105,800	43,250,947,245
合計	39,784,033,192	44,486,794,822
未払金	39,110,740,288	43,850,957,783
合計	39,110,740,288	43,850,957,783
次期繰越収支差額	673,292,904	635,837,039

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 8,280,653 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 299,965 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 27,192 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—臨時雇賃金支出より 357,443 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 266,338 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—福利厚生費支出より 94,893 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—福利厚生費支出より 1,654,226 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—会議費支出より 15,519 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—旅費交通費支出より 8,634 を事業費支出—通信運搬費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—旅費交通費支出より 248,202 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—旅費交通費支出より 416,292 を事業費支出—賃借料支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—旅費交通費支出より 14,000 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—旅費交通費支出より 173,000 を事業費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—通信運搬費支出より 905,000 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—消耗品費支出より 39,500 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—消耗品費支出より 19,733 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 11,400 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—印刷製本費支出より 23,944 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—光熱水料費支出より 12,000 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—新聞図書費支出より 11,400 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 15,681 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 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—賃借料支出より 6,000 を事業費支出—負担金支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—租税公課支出より 117,305 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—租税公課支出より 691,529 を管理費支出—消耗什器備品費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—租税公課支出より 879,120 を固定資産取得支出—建物付属設備取得支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—負担金支出より 48,000 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—負担金支出より 23,884 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 1,012,870 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 237,834 を事業費支出—通信運搬費支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 181,400 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 371,504 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—委託費支出より 143,640 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—委託費支出より 3,888,304 を事業費支出—賃借料支出に流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 10,000 を事業費支出—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 54,000 を事業費支出—支払手数料支出に

流用した。

予算科目のうち事業費支出—委託費支出より 14,305,370 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—支払手数料支出より 10,182 を事業費支出—通信運搬費支出に

流用した。

予算科目のうち事業費支出—雑支出より 16,000 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 100,519 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 59,160 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—研修費支出より 220,000 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 94,134 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 8,000 を管理費支出—賃借料支出に

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 648 を管理費支出—支払手数料支出に

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 146,880 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 3,634,608 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—印刷製本費支出より 12,115 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—光熱水料費支出より 53,160 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—光熱水料費支出より 50,974 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—光熱水料費支出より 79,923 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 164,000 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—新聞図書費支出より 8,640 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—賃借料支出より 19,050 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—保険料支出より 103,377 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—雑支出より 7,192 を管理費支出—通信運搬費支出に

流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—後期高齢者医療診療報酬支出より 182,678,000 を診療報酬等支出—高額療養費支出に流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—総合支援支出より 150,000 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—総合支援支出より 6,400,000 を診療報酬等支出—肝炎医療支出に流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—生活保護支出より 80,000 を診療報酬等支出—特別対策支出に流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—難病法支出より 150,000 を診療報酬等支出—精神保健支出に流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—難病法支出より 4,530,000 を診療報酬等支出—特定疾患支出に流用した。

予算科目のうち診療報酬等支出—難病法支出より 461,000 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—難病法支出より 32,100,000 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 61,000 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 251,670 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 4,730,189 を事業費支出—委託費支出に流用した。

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 223,629 を管理費支出—消耗什器備品費支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 20,000 を管理費支出—消耗品費支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—什器備品取得支出より 101,488 を管理費支出—委託費支出に流用した。

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 6,287,580 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 799,200 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—ソフトウェア取得支出より 810,680 を事業費支出—賃借料支出に流用した。

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 1,120,024 を事業費支出—委託費支出に流用した。

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 170,000 を管理費支出—消耗品費支出に流用した。

予算科目のうち固定資産取得支出—ソフトウェア取得支出より 32,080 を管理費支出—委託費支出に流用した。

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費支出—給料手当支出	467,182,000	△7,496,526	459,685,474
事業費支出—臨時雇賃金支出	85,152,000	△684,600	84,467,400

事業費支出—福利厚生費支出	117,535,000	△1,988,265	115,546,735
事業費支出—會議費支出	236,000	△15,519	220,481
事業費支出—研修費支出	3,465,000	220,000	3,685,000
事業費支出—旅費交通費支出	14,776,000	200,742	14,976,742
事業費支出—通信運搬費支出	30,705,000	△632,350	30,072,650
事業費支出—消耗什器備品費支出	0	1,283,170	1,283,170
事業費支出—消耗品費支出	16,021,000	580,273	16,601,273
事業費支出—印刷製本費支出	1,204,000	139,429	1,343,429
事業費支出—光熱水料費支出	12,000	△12,000	0
事業費支出—新聞図書費支出	3,128,000	18,263	3,146,263
事業費支出—賃借料支出	20,541,000	5,109,276	25,650,276
事業費支出—諸謝金支出	723,000	14,000	737,000
事業費支出—租税公課支出	99,777,000	△1,685,954	98,091,046
事業費支出—負担金支出	123,583,206	117,116	123,700,322
事業費支出—委託費支出	336,901,310	△13,449,709	323,451,601
事業費支出—支払手数料支出	151,000	43,818	194,818
事業費支出—雑支出	16,000	△16,000	0
管理費支出—報酬支出	6,550,000	94,134	6,644,134
管理費支出—給料手当支出	86,926,000	8,215,867	95,141,867
管理費支出—臨時雇賃金支出	10,067,000	435,653	10,502,653
管理費支出—福利厚生費支出	22,674,000	1,654,226	24,328,226
管理費支出—研修費支出	14,458,000	△220,000	14,238,000
管理費支出—旅費交通費支出	5,482,000	△102,134	5,379,866
管理費支出—通信運搬費支出	1,735,000	6,544	1,741,544
管理費支出—消耗什器備品費支出	1,445,000	924,815	2,369,815
管理費支出—消耗品費支出	6,061,000	249,614	6,310,614
管理費支出—修繕費支出	7,259,360	△3,554,685	3,704,675
管理費支出—印刷製本費支出	234,000	△12,115	221,885
管理費支出—光熱水料費支出	16,415,000	△348,057	16,066,943
管理費支出—新聞図書費支出	1,864,000	3,475	1,867,475
管理費支出—賃借料支出	2,800,000	△11,050	2,788,950
管理費支出—保険料支出	793,000	△103,377	689,623
管理費支出—負担金支出	14,050,537	23,884	14,074,421
管理費支出—委託費支出	9,617,000	133,568	9,750,568
管理費支出—支払手数料支出	0	648	648
管理費支出—雑支出	470,000	△7,192	462,808
診療報酬等支出—後期高齢者医療費	210,000,000,000	△182,678,000	209,817,322,000
診療報酬等支出—高額療養費支出	6,120,000,000	182,678,000	6,302,678,000
診療報酬等支出—総合支援支出	1,216,800,000	△6,550,000	1,210,250,000
診療報酬等支出—精神保健支出	22,380,000	150,000	22,530,000
診療報酬等支出—生活保護支出	1,123,802,000	△80,000	1,123,722,000
診療報酬等支出—特定疾患支出	15,012,000	4,530,000	19,542,000
診療報酬等支出—石綿医療支出	3,474,000	611,000	4,085,000

診療報酬等支出—肝炎医療支出	162,360,000	38,500,000	200,860,000
診療報酬等支出—特別対策支出	12,000	80,000	92,000
診療報酬等支出—難病法支出	1,614,776,000	△37,241,000	1,577,535,000
特定資産取得支出—減価償却引当資	145,554,000	△61,000	145,493,000
特定資産取得支出—電算処理シス	7,872,000	61,000	7,933,000
固定資産取得支出—建物付属設備	0	4,677,728	4,677,728
固定資産取得支出—什器備品取得	45,223,061	△11,467,676	33,755,385
固定資産取得支出—ソフトウェア	54,599,200	17,660,966	72,260,166

(2) 予備費の使用(注2)

予備費 △10,369,674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	使用后予算額
負担金支出	121,504,116	2,196,206	123,700,322
委託費支出	321,867,291	1,584,310	323,451,601
研修費支出	14,018,000	220,000	14,238,000
修繕費支出	1,445,315	2,259,360	3,704,675
賃借料支出	2,700,950	88,000	2,788,950
負担金支出	13,927,884	146,537	14,074,421
委託費支出	8,713,568	1,037,000	9,750,568
減価償却引当資産取得支出	145,126,000	367,000	145,493,000
電算処理システム導入作業経費積立	7,917,000	16,000	7,933,000
什器備品取得支出	32,234,324	1,521,061	33,755,385
ソフトウェア取得支出	71,325,966	934,200	72,260,166

1.基本財産及び特定資産の明細
一般会計

平成28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	198,188,000	17,154,000	2,414,000	212,928,000
	財政調整基金	312,464,591	0	0	312,464,591
	電算処理システム 導入作業経費積立	835,000	835,000	0	1,670,000
	特定資産合計	511,487,591	17,989,000	2,414,000	527,062,591

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28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	270,054,000	65,592,000	0	335,646,000
	財政調整基金積立 資産	64,530,000	64,242,000	64,530,000	64,242,000
	電算処理システム 導入作業経費積立	8,421,000	2,427,000	0	10,848,000
	特定資産合計	343,005,000	132,261,000	64,530,000	410,736,000

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28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	99,923,000	47,560,000	0	147,483,000
	財政調整基金積立 資産	55,378,000	54,549,000	55,378,000	54,549,000
	電算処理システム 導入作業経費積立	11,072,000	3,714,000	0	14,786,000
	特定資産合計	166,373,000	105,823,000	55,378,000	216,818,000

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28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	913,653,935	55,771,000	72,796,681	896,628,254
	特定資産合計	913,653,935	55,771,000	72,796,681	896,628,254

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28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	5,253,000	4,655,000	0	9,908,000
	財政調整基金積立 資産	18,990,000	20,285,000	18,990,000	20,285,000
	電算処理システム 導入作業経費積立	522,000	685,000	0	1,207,000
	特定資産合計	24,765,000	25,625,000	18,990,000	31,400,000

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28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	254,000	452,000	0	706,000
	財政調整基金積立 資産	4,709,000	4,810,000	4,709,000	4,810,000
	電算処理システム 導入作業経費積立	131,000	172,000	0	303,000
	特定資産合計	5,094,000	5,434,000	4,709,000	5,819,000

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28年3月31日現在

愛媛県国民健康保険団体連合会

特別会計

(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	3,463,575	0	3,463,575	0
	ソフトウェア	736,425	0	0	736,425
	特定資産合計	4,200,000	0	3,463,575	736,425

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委員会28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	48,715,000	4,989,000	0	53,704,000
	財政調整基金積立	3,135,000	3,260,000	3,135,000	3,260,000
	資産				
	電算処理システム 導入作業経費積立	100,000	100,000	0	200,000
	特定資産合計	51,950,000	8,349,000	3,135,000	57,164,000

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28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	6,698,000	2,830,000	0	9,528,000
	特定資産合計	6,698,000	2,830,000	0	9,528,000

1.基本財産及び特定資産の明細
総合計

平成28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	913,653,935	55,771,000	72,796,681	896,628,254
	減価償却引当資産	629,085,000	143,232,000	2,414,000	769,903,000
	財政調整基金	312,464,591	0	0	312,464,591
	財政調整基金積立 資産	146,742,000	147,146,000	146,742,000	147,146,000
	国保高齢者医療制 度円滑導入基金	3,463,575	0	3,463,575	0
	電算処理システム 導入作業経費積立 ソフトウェア	21,081,000	7,933,000	0	29,014,000
		736,425	0	0	736,425
	特定資産合計	2,027,226,526	354,082,000	225,416,256	2,155,892,270