

平成 24年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
預金	237,373,465	0	237,373,465
未収入金	561,314	0	561,314
流動資産合計	237,934,779	0	237,934,779
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
レセプト電算処理システム積立金	540,770,942	0	540,770,942
特定資産合計	540,770,942	0	540,770,942
(2) その他固定資産			
機械装置	3,726,450	0	3,726,450
機械装置減価償却累計額	▲ 2,644,955	0	▲ 2,644,955
備品	271,998,703	0	271,998,703
備品減価償却累計額	▲ 197,364,785	0	▲ 197,364,785
ソフトウェア	202,168,376	0	202,168,376
その他固定資産合計	277,883,789	0	277,883,789
固定資産合計	818,654,731	0	818,654,731
資産合計	1,056,589,510	0	1,056,589,510
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,372,969	0	33,372,969
流動負債合計	33,372,969	0	33,372,969
負債合計	33,372,969	0	33,372,969
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(540,770,942)	(0)	(540,770,942)
正味財産合計	1,023,216,541	0	1,023,216,541
負債及び正味財産合計	1,056,589,510	0	1,056,589,510

正味財産増減計算書

診療報酬審査支払特別会計
(業務勘定)

岩手県国民健康保険団体連合会

平成 23年4月1日から平成 24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
審査支払事務等手数料収益	493,587,859	0	493,587,859
受託事業収益	123,544,181	0	123,544,181
② 受取補助金等			
受取国庫補助金	20,682,000	0	20,682,000
③ 受取負担金			
受取市町村分担金	4,579,000	0	4,579,000
④ 雑収益			
諸収益	1,463,515	0	1,463,515
経常収益計	643,856,555	0	643,856,555
(2) 経常費用			
① 事業費			
報酬	41,892,128	0	41,892,128
給料	115,606,700	0	115,606,700
職員手当	63,797,425	0	63,797,425
共済費	39,905,536	0	39,905,536
賃金	11,170,939	0	11,170,939
旅費	5,603,125	0	5,603,125
交際費	312,728	0	312,728
需用費	9,698,344	0	9,698,344
役務費	49,440,641	0	49,440,641
委託料	269,570,088	0	269,570,088
使用料及び賃借料	11,562,861	0	11,562,861
備品購入費	165,795	0	165,795
負担金、補助及び交付金	19,069,331	0	19,069,331
公課費	10,214,358	0	10,214,358
減価償却費	99,091,411	0	99,091,411
経常費用計	747,101,410	0	747,101,410
当期経常増減額	▲ 103,244,855	0	▲ 103,244,855
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 除却損失			
備品除却損	3,273,352	0	3,273,352
ソフトウェア除却損	277,875	0	277,875
② 過年度修正損			
過年度分減価償却費	279,681,638	0	279,681,638
経常外費用計	283,232,865	0	283,232,865
当期経常外増減額	▲ 283,232,865	0	▲ 283,232,865
他会計振替額	13,432,071		13,432,071
当期一般正味財産増減額	▲ 373,045,649	0	▲ 373,045,649
一般正味財産期首残高	1,396,262,190	0	1,396,262,190
一般正味財産期末残高	1,023,216,541	0	1,023,216,541
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,023,216,541	0	1,023,216,541

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記
継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象または状況はありません。
2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産
定率法による間接法によっている。

無形固定資産
定額法によっている。

リース資産
該当なし。

(4) 引当金の計上基準
該当なし。

(5) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。
3. 会計方針の変更
本年度より「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)に準ずる以下の財務諸表を作成します。

・貸借対照表

・正味財産増減計算書

4. 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				
該当なし	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
特定資産				
レセプト電算処理システム積立資産	540,770,942	0	0	540,770,942
小計	540,770,942	0	0	540,770,942
合計	540,770,942	0	0	540,770,942

5. 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				
該当なし	0			
小計	0	(0)	(0)	(0)
特定資産				
レセプト電算処理システム積立資産	540,770,942		(540,770,942)	
小計	540,770,942	(0)	(540,770,942)	(0)
合計	540,770,942	(0)	(540,770,942)	(0)

6. 担保に供している資産
該当なし。
7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産については、貸借対照表へ間接法により表示しているので省略とする。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。
9. 保証債務等の偶発債務
該当なし。
10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。

11. 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
平成23年度国民健康保険団体連合会等補助金	厚生労働省	0	20,682,000	20,682,000	0	
国保総合システム稼働時期の変更に係る連合会経費等に関する市町村分担金	市町村	0	4,579,000	4,579,000	0	
合計		0	25,261,000	25,261,000	0	

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。
13. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
14. 重要な後発事象
該当なし。
15. その他本会の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするための必要な事項
該当なし。