

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26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	847,501,585	54,407,000	19,083,722	882,824,863
会館補修積立金	118,170,000	7,074,000	0	125,244,000
機器積立金	339,521,000	216,439,000	310,075,000	245,885,000
介護機器積立金	82,009,000	33,169,000	76,774,000	38,404,000
財政調整基金	369,000,000	1,149,131,558	599,999,978	918,131,580
国保高齢者医療制度円滑導入基金	4,200,000	0	0	4,200,000
小計	1,760,401,585	1,460,220,558	1,005,932,700	2,214,689,443
合計	1,760,401,585	1,460,220,558	1,005,932,700	2,214,689,443

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	882,824,863	0	32,773,140	850,051,723
会館補修積立金	125,244,000	0	125,244,000	0
機器積立金	245,885,000	0	275,885,000	△30,000,000
介護機器積立金	38,404,000	0	76,178,000	△37,774,000
財政調整基金	918,131,580	0	918,131,580	0
国保高齢者医療制度円滑導入基金	4,200,000	4,200,000	0	0
小計	2,214,689,443	4,200,000	1,428,211,720	782,277,723
合計	2,214,689,443	4,200,000	1,428,211,720	782,277,723

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
<small>受取国民健康保険団体連合会等補助金</small>	厚生労働省	—	75,468,000	60,000	75,408,000	一般正味財産
負担金						
	愛南町	—	2,100,000	—	2,100,000	一般正味財産
受取労働保険被保険者	山崎圭子 他1人	—	3,000,244	—	3,000,244	一般正味財産
合計		△71,811,700	80,568,244	60,000	8,696,544	

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26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	2,565,739,190円	現金預金勘定	1,545,118,686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	2,565,739,190円	現金及び現金同等物	1,545,118,686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26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	2,565,739,190	1,545,118,686
未収金	36,676,317,894	37,006,601,749
合計	39,242,057,084	38,551,720,435
未払金	37,497,667,175	37,830,066,971
合計	37,497,667,175	37,830,066,971
次期繰越収支差額	1,744,389,909	721,653,464

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 147,044 を事業費支出—臨時雇賃金支出に流用した。
 予算科目のうち事業費支出—給料手当支出より 317,310 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 7,169 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—臨時雇賃金支出より 42,475 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 28,678 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—会議費支出より 55,860 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—会議費支出より 65,000 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—通信運搬費支出より 46,300 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—通信運搬費支出より 3,019 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—消耗什器備品費支出より 450,000 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—消耗什器備品費支出より 50,000 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—消耗什器備品費支出より 222,463 を事業費支出—会議費支出に流用した。
 予算科目のうち事業費支出—負担金支出より 926 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—委託費支出より 2,800 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 2,600 を事業費支出—賃借料支出に流用した。
 予算科目のうち管理費支出—給料手当支出より 116,160 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—給料手当支出より 384,580 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—給料手当支出より 4,059 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—会議費支出より 2,981 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—旅費交通費支出より 179,523 を管理費支出—会議費支出に流用した。
 予算科目のうち管理費支出—委託費支出より 38,000 を管理費支出—臨時雇賃金支出に流用した。
 予算科目のうち管理費支出—委託費支出より 2,146,100 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—委託費支出より 15,000 を管理費支出—旅費交通費支出に流用した。
 予算科目のうち管理費支出—委託費支出より 2,486,000 を管理費支出—消耗什器備品費支出に流用した。

事業費支出—臨時雇賃金支出	68,916,000	104,569	69,020,569
事業費支出—福利厚生費支出	116,330,000	338,632	116,668,632
事業費支出—会議費支出	△101,603	101,603	0
事業費支出—旅費交通費支出	11,548,000	2,800	11,550,800
事業費支出—通信運搬費支出	33,754,000	△49,319	33,704,681
事業費支出—消耗什器備品費支出	15,190,463	△666,603	14,523,860
事業費支出—賃借料支出	11,588,000	113,900	11,701,900
事業費支出—負担金支出	99,720,000	6,243	99,726,243
事業費支出—委託費支出	509,682,000	△2,381	509,679,619
管理費支出—給料手当支出	64,251,000	△504,799	63,746,201
管理費支出—臨時雇賃金支出	10,354,000	154,160	10,508,160
管理費支出—福利厚生費支出	14,849,000	384,580	15,233,580
管理費支出—会議費支出	289,458	176,542	466,000
管理費支出—研修費支出	3,964,000	2,146,100	6,110,100
管理費支出—旅費交通費支出	4,759,000	△164,523	4,594,477
管理費支出—通信運搬費支出	1,590,019	2,981	1,593,000
管理費支出—消耗什器備品費支出	△1,486,000	2,486,000	1,000,000
管理費支出—負担金支出	312,203,000	4,059	312,207,059
管理費支出—委託費支出	19,580,000	△4,685,100	14,894,900

(2) 予備費の使用(注2)

予備費 △89,000,000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
財政調整基金取得支出	760,137,000	89,000,000	849,137,000

1.基本財産及び特定資産の明細
一般会計

平成26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	会館補修積立金	118,170,000	7,074,000	0	125,244,000
	機器積立金	12,908,000	39,738,000	27,296,000	25,350,000
	介護機器積立金	0	19,500,000	19,500,000	0
	財政調整基金	0	362,131,558	299,999,989	62,131,569
	特定資産合計	131,078,000	428,443,558	346,795,989	212,725,569

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26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	機器積立金	125,770,000	90,801,000	43,097,000	173,474,000
	財政調整基金	245,000,000	465,000,000	199,186,985	510,813,015
	特定資産合計	370,770,000	555,801,000	242,283,985	684,287,015

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26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	機器積立金	117,011,000	85,900,000	199,682,000	3,229,000
	特定資産合計	117,011,000	85,900,000	199,682,000	3,229,000

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26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	847,501,585	54,407,000	19,083,722	882,824,863
	特定資産合計	847,501,585	54,407,000	19,083,722	882,824,863

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26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	介護機器積立金	82,009,000	13,669,000	57,274,000	38,404,000
	財政調整基金	124,000,000	322,000,000	100,813,004	345,186,996
	特定資産合計	206,009,000	335,669,000	158,087,004	383,590,996

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26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	0	4,200,000
	特定資産合計	4,200,000	0	0	4,200,000

1.基本財産及び特定資産の明細
特定健康診査・
特定保健指導等事業特別会計

平成26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	機器積立金	83,832,000	0	40,000,000	43,832,000
	国保高齢者医療制 度円滑導入基金	4,200,000	0	0	4,200,000
	特定資産合計	88,032,000	0	40,000,000	48,032,000

1.基本財産及び特定資産の明細
損害賠償求償事務支払特別会計

平成26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	機器積立金	83,832,000	0	40,000,000	43,832,000
	特定資産合計	83,832,000	0	40,000,000	43,832,000

1.基本財産及び特定資産の明細
総合計

平成26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	847,501,585	54,407,000	19,083,722	882,824,863
	会館補修積立金	118,170,000	7,074,000	0	125,244,000
	機器積立金	339,521,000	216,439,000	310,075,000	245,885,000
	介護機器積立金	82,009,000	33,169,000	76,774,000	38,404,000
	財政調整基金	369,000,000	1,149,131,558	599,999,978	918,131,580
	国保高齢者医療制度円滑導入基金	4,200,000	0	0	4,200,000
	特定資産合計	1,760,401,585	1,460,220,558	1,005,932,700	2,214,689,443