

# 決 算 報 告 書

---

自 平成 23 年 4 月 1 日  
至 平成 24 年 3 月 31 日

山口県国民健康保険団体連合会

## 貸借対照表

平成 24 年 3 月 31 日現在（決算）

法人名：山口県国民健康保険団体連合会

事業名：事業全体

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>流動資産</b>			
現金預金	1,284,974,504	1,259,295,316	25,679,188
現金		805,000	△805,000
普通預金	1,272,974,504	1,246,490,316	26,484,188
定期預金	12,000,000	12,000,000	
未収金	3,045,457,209	3,456,068,390	△410,611,181
中央会預託金	3,099,179,796	3,185,880,589	△86,700,793
流動資産合計	7,429,611,509	7,901,244,295	△471,632,786
<b>固定資産</b>			
<b>特定資産</b>			
財政調整基金積立資産	143,674,000	143,674,000	
事務所等整備資金積立金	80,000,000	35,000,000	45,000,000
レセプト電算処理システム積立金引当資産	265,863,467	142,023,467	123,840,000
特定健診等データ管理システム積立金	32,615,000	16,000,000	16,615,000
介護保険事業推進基金積立資産	101,681,500	86,681,500	15,000,000
国保高齢者医療制度円滑導入基金積立資産	117,225	105,945	11,280
国保介護従事者処遇改善基金積立資産		14,270,323	△14,270,323
特定資産合計	623,951,192	437,755,235	186,195,957
<b>その他固定資産</b>			
建物	1,196,352,066	1,222,959,009	△26,606,943
建物附属設備	326,140,177	359,070,453	△32,930,276
構築物	94,452,601	103,347,347	△8,894,746
車両運搬具	3,115,576	1,181,254	1,934,322
什器備品	114,940,005	171,530,747	△56,590,742
土地	404,027,000	404,027,000	
投資有価証券	799,435,400	699,060,800	100,374,600
ソフトウェア	25,103,441	31,379,301	△6,275,860
リース資産	37,885,050	56,774,466	△18,889,416
その他固定資産合計	3,001,451,316	3,049,330,377	△47,879,061
固定資産合計	3,625,402,508	3,487,085,612	138,316,896
<b>資産合計</b>	11,055,014,017	11,388,329,907	△333,315,890
<b>II 負債の部</b>			
<b>流動負債</b>			
未払金	3,770,601,047	4,112,010,958	△341,409,911
預り金	8,578,050	3,855,595	4,722,455
リース債務	37,885,050	56,774,466	△18,889,416
流動負債合計	3,817,064,147	4,172,641,019	△355,576,872
<b>固定負債</b>			
長期借入金	48,000,000	198,000,000	△150,000,000
退職給付引当金	972,065,738	924,979,833	47,085,905
役員退職慰労引当金	913,000	805,000	108,000
固定負債合計	1,020,978,738	1,123,784,833	△102,806,095
<b>負債合計</b>	4,838,042,885	5,296,425,852	△458,382,967
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>一般正味財産</b>	6,216,971,132	6,091,904,055	125,067,077
<b>正味財産合計</b>	6,216,971,132	6,091,904,055	125,067,077
<b>負債及び正味財産合計</b>	11,055,014,017	11,388,329,907	△333,315,890

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日（決算）まで

法人名：山口県国民健康保険団体連合会

事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
特定資産運用益	70,649	217,381	△146,732
特定資産受取利息	70,649	217,381	△146,732
受取会費	57,405,709	57,685,721	△280,012
国保連合会負担金	57,405,709	57,685,721	△280,012
事業収益	482,367,141,057	466,367,160,131	15,999,980,926
診療報酬審査支払手数料収益	971,276,343	899,780,198	71,496,145
出産一時金事務費収益	1,533,860	1,604,870	△71,010
特定健康診査等手数料収益	31,722,658	31,464,903	257,755
介護給付費審査支払手数料収益	184,073,743	175,028,792	9,044,951
障害介護給付費支払手数料収益	25,955,370	23,996,700	1,958,670
後期高齢者医療診療報酬審査支払手数料収益	773,586,097	780,180,262	△6,594,165
後期高齢者医療特定健康診査等手数料収益	20,216,660	19,952,791	263,869
その他の事業収益		613	△613
受取診療報酬等	480,358,776,326	464,435,151,002	15,923,625,324
受取診療報酬等	480,358,776,326	464,435,151,002	15,923,625,324
受取補助金等	2,285,279,046	2,687,228,565	△401,949,519
受取国庫補助金	2,274,716,072	2,671,135,011	△396,418,939
受取県補助金	3,250,000	4,855,000	△1,605,000
県委託料	7,312,974	6,003,389	1,309,585
国保中央会補助金		5,235,165	△5,235,165
受取負担金	9,152,510	9,229,330	△76,820
受取負担金	9,152,510	9,229,330	△76,820
雑収益	28,759,352	34,059,108	△5,299,756
受取利息	10,420,160	13,846,270	△3,426,110
受取賃貸料	11,850,000	11,855,000	△5,000
雑収益	6,489,192	8,357,838	△1,868,646
他会計からの繰入額	466,000,000	290,000,000	176,000,000
他会計からの繰入額	466,000,000	290,000,000	176,000,000
經常収益計	485,213,808,323	469,445,580,236	15,768,228,087
經常費用			
事業費	1,689,536,834	1,679,241,262	10,295,572
報酬	96,244,344	90,784,590	5,459,754
給料手当	525,427,154	522,783,938	2,643,216
臨時雇賃金	16,318,700	20,795,674	△4,476,974
退職給付費用	62,012,452	66,139,616	△4,127,164
福利厚生費	128,069,842	120,667,417	7,402,425
会議・研修費	288,702	486,323	△197,621
旅費交通費	28,577,787	28,735,264	△157,477
通信運搬費	37,559,532	38,436,663	△877,131
減価償却費	42,924,943	18,889,416	24,035,527
消耗什器備品費	2,147,092	21,247,035	△19,099,943
消耗品費	2,038,873	3,504,655	△1,465,782
修繕費	399,000	2,675,574	△2,276,574
印刷製本費	18,598,036	28,697,876	△10,099,840
自動車費	677,249	399,716	277,533
新聞図書費	1,631,308	1,913,529	△282,221
広告宣伝費	417,756	54,659	363,097
賃借料	564,564	3,109,050	△2,544,486
保険料	562,725	872,995	△310,270
諸謝金	173,333	264,000	△90,667
租税公課	54,083,400	60,862,300	△6,778,900

## 正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日（決算）まで

法人名：山口県国民健康保険団体連合会

事業名：事業全体

（単位：円）

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支 払 負 担 金	110,558,451	75,710,947	34,847,504
委 託 費	556,043,387	569,320,220	△13,276,833
支 払 手 数 料 費	3,438,609	2,645,748	792,861
雑 費	779,595	244,057	535,538
管 理 費	324,528,672	382,804,295	△58,275,623
報 酬	13,381,740	12,561,756	819,984
給 料 手 当	61,528,923	60,027,722	1,501,201
退 職 給 付 費 用	3,481,748	4,009,412	△527,664
福 利 厚 生 費	15,514,040	15,109,722	404,318
会 議 ・ 研 修 費	2,118,853	4,251,503	△2,132,650
旅 費 交 通 費	7,526,026	7,430,433	95,593
通 信 運 搬 費	1,487,602	1,798,917	△311,315
減 価 償 却 費	117,623,888	125,722,268	△8,098,380
消 耗 什 器 備 品 費	238,442	867,616	△629,174
消 耗 品 費	2,449,283	1,335,081	1,114,202
修 繕 費	770,420	1,973,021	△1,202,601
印 刷 製 本 費	4,813,454	5,225,036	△411,582
自 動 車 費	423,929	267,391	156,538
光 熱 水 料 費	22,485,098	20,384,314	2,100,784
新 聞 図 書 費	3,703,992	5,182,971	△1,478,979
広 告 宣 伝 費	2,232,895	2,727,715	△494,820
賃 借 料	305,065	9,418,262	△9,113,197
保 険 料	1,596,550	1,616,189	△19,639
諸 謝 金	1,275,240	2,233,903	△958,663
委 託 費	25,076,071	28,278,131	△3,202,060
租 税 公 課	3,297,800	2,869,100	428,700
支 払 負 担 金	12,452,710	66,474,341	△54,021,631
支 払 手 数 料	332,750	400,807	△68,057
支 払 助 成 金	2,426,800	2,075,000	351,800
支 払 利 息 費	3,325,586		3,325,586
雑 費	14,659,767	563,684	14,096,083
支 払 診 療 報 酬 等	482,608,640,123	466,636,115,606	15,972,524,517
支 払 診 療 報 酬 等	482,608,640,123	466,636,115,606	15,972,524,517
他 会 計 へ の 繰 出 額	466,000,000	290,000,000	176,000,000
他 会 計 へ の 繰 出 額	466,000,000	290,000,000	176,000,000
経 常 費 用 計	485,088,705,629	468,988,161,163	16,100,544,466
評 価 損 益 等 調 整 前 当 期 経 常 増 減 額	125,102,694	457,419,073	△332,316,379
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	125,102,694	457,419,073	△332,316,379
経 常 外 増 減 の 部			
経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
経 常 外 費 用			
そ の 他 経 常 外 費 用	36,417	0	36,417
固 定 資 産 除 却 損	36,417		36,417
経 常 外 費 用 計	36,417	0	36,417
当 期 経 常 外 増 減 額	△36,417	0	△36,417
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	125,066,277	457,419,073	△332,352,796
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	6,091,904,855	5,634,485,782	457,419,073
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	6,216,971,132	6,091,904,855	125,066,277
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

## 正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日（決算）まで

法人名：山口県国民健康保険団体連合会

事業名：事業全体

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産期末残高	6,216,971,132	6,091,904,855	125,066,277

## 財務諸表に対する注記

法人名：山口県国民健康保険団体連合会  
事業名：事業全体

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年12月1日 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

1. 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産の減価償却（リース資産を除く）

定額法により計上している。ただし、平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法によっている。

##### ② 無形固定資産（ソフトウェア）の減価償却

定額法により計上している。

##### ③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用している。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、規程に基づき自己都合による期末要支給額の100%を計上している。

##### ② 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末用支給額の100%を計上している。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 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
財政調整基金積立資産	143,674,000	0	0	143,674,000
事務所等整備資金積立金	35,000,000	45,000,000	0	80,000,000
レセプト電算処理システム積立金引当資産	142,023,467	123,840,000	0	265,863,467
特定健診等データ管理システム積立金	16,000,000	16,615,000	0	32,615,000
介護保険事業推進基金積立資産	86,681,500	15,000,000	0	101,681,500
国保高齢者医療制度円滑導入基金積立資産	105,945	2,190,085,352	2,190,074,072	117,225
国保介護従事者処遇改善基金積立資産	14,270,323	2,791	14,273,114	0
合 計	437,755,235	2,390,543,143	2,204,347,186	623,951,192

## 財務諸表に対する注記

法人名：山口県国民健康保険団体連合会  
事業名：事業全体

### 3. 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)
財政調整基金積立資産	143,674,000	( 0)	( 143,674,000)	( 0)
事務所等整備資金積立金	80,000,000	( 0)	( 80,000,000)	( 0)
レセプト電算処理システム積立金引当資産	265,863,467	( 0)	( 265,863,467)	( 0)
特定健診等データ管理システム積立金	32,615,000	( 0)	( 32,615,000)	( 0)
介護保険事業推進基金積立資産	101,681,500	( 0)	( 101,681,500)	( 0)
国保高齢者医療制度円滑導入基金積立資産	117,225	( 0)	( 117,225)	( 0)
合 計	623,951,192	( 0)	( 623,951,192)	( 0)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,477,152,577	280,800,511	1,196,352,066
建物付属設備	559,619,135	233,478,958	326,140,177
構築物	153,583,801	59,131,200	94,452,601
車輛運搬具	8,873,053	5,757,477	3,115,576
工具器具備品	435,168,942	320,228,937	114,940,005
リース資産	85,853,754	47,968,704	37,885,050
ソフトウェア	31,379,301	6,275,860	25,103,441
土地	404,027,000	0	404,027,000
合 計	3,155,657,563	953,641,647	2,202,015,916

### 5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
野村証券株第248回国債10年	99,660,400	100,569,900	909,500
日興証券株北海道公募公債平成20年度第13回	100,000,000	101,500,000	1,500,000
野村証券株神奈川県第45回5年公募債	99,968,000	101,250,200	1,282,200
日興証券株福岡県公募公債平成22年度第12回	99,976,000	101,080,000	1,104,000
日興証券株第97回国債5年	99,940,500	100,580,000	639,500
野村証券株第97回国債5年	99,940,500	100,583,100	642,600
野村証券株第103回国債5年	100,000,000	99,926,700	△73,300
株西京銀行第103回国債5年	99,950,000	100,000,000	50,000
合 計	799,435,400	805,489,900	6,054,500

財務諸表に対する注記

法人名：山口県国民健康保険団体連合会  
事業名：事業全体

6. 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
国保団体連合会 保険財政安定化対策事業費	厚生労働省	0	12,072,000	12,072,000	0	一般正味財産
国保団体連合会 後期高齢者医療制度関係業務事業費	厚生労働省	0	1,067,000	1,067,000	0	一般正味財産
国保団体連合会 保険者共同事業	厚生労働省	0	532,000	532,000	0	一般正味財産
国保団体連合会 地域医療推進研究会	厚生労働省	0	284,000	284,000	0	一般正味財産
国保団体連合会 審査支払事業	厚生労働省	0	20,044,000	20,044,000	0	一般正味財産
国保団体連合会 保険者共同事業	厚生労働省	0	56,000	56,000	0	一般正味財産
国保団体連合会 震災事電算処理事業	厚生労働省	0	222,000	222,000	0	一般正味財産
国保総合システム稼働時期延伸到係る分担金	厚生労働省	0	23,417,000	23,417,000	0	一般正味財産
国保団体連合会	厚生労働省	0	1,894,000	1,894,000	0	一般正味財産
国保団体連合会	厚生労働省	0	22,135,000	22,135,000	0	一般正味財産
国保団体連合会 後期高齢者医療制度関係	厚生労働省	0	2,919,000	2,919,000	0	一般正味財産
高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金	厚生労働省	0	2,190,074,072	2,190,074,072	0	一般正味財産
介護サービス苦情処理体制整備補助金	山口県	0	3,250,000	3,250,000	0	一般正味財産
<b>委託費</b>						
事業所登録異動管理システム保守、改修業務委託料	山口県	0	2,190,300	2,190,300	0	一般正味財産
介護職員処遇改善交付金支払委託料	山口県	0	5,122,674	5,122,674	0	一般正味財産
<b>合計</b>		0	2,285,279,046	2,285,279,046	0	

財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日現在 (決算)

法人名：山口県国民健康保険団体連合会

事業名：事業全体

(単位： 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
普通預金	西京銀行 県庁支店	28口	129,917,753
	山口銀行 県庁支店		1,143,056,751
定期預金	西京銀行 県庁支店	1口	12,000,000
未収金	診療報酬等受入金他		3,045,457,209
中央会預託金			3,099,179,796
流動資産合計			7,429,611,509
(固定資産)			
特定資産			
財政調整基金積立資産	山口銀行 県庁支店	財政調整基金積立資産	133,674,000
	みずほ銀行山口支店	財政調整基金積立資産	10,000,000
事務所等整備資金積立金	山口銀行 県庁支店	庁舎等整備資金積立金	80,000,000
レセプト電算処理システム積立金引当資産	山口銀行 県庁支店	電算処理機器等整備積立金	265,863,467
特定健診等データ管理システム積立金	山口銀行 県庁支店	特定健診等データ管理システム積金	32,615,000
介護保険事業推進基金積立資産	山口銀行 県庁支店	介護電算処理機器整備積立金	101,681,500
国保高齢者医療制度円滑導入基金積立資産	山口銀行 県庁支店	国保高齢者医療制度円滑導入積立金	117,225
その他固定資産			
建物	山口市大手町		100,783,070
	山口市朝田		1,095,568,996
建物附属設備	山口市朝田	国保会館電気設備他	326,140,177
構築物	山口市朝田	国保会館外構	94,452,601
車両運搬具	4台		3,115,576
什器備品	パソコン他	レセプト電算処理他	114,940,005
土地	山口市朝田	11,257.61㎡ 国保会館敷地	398,000,000
	山口市大手町	889.66㎡ 駐車場	6,027,000
投資有価証券	野村証券	国債	299,600,900
	野村証券 公募債	公募債	99,968,000
	日興コーディアル	国債	99,940,500
	日興コーディアル	公募債	199,976,000
	西京銀行	国債	99,950,000
ソフトウェア		電算処理システム	25,103,441
リース資産	3件	電算処理システム	37,885,050
固定資産合計			3,625,402,508
資産合計			11,055,014,017
(流動負債)			
未払金	148件	保険銀加政共同安定化事業交付金他	3,770,601,047
預り金		源泉所得税 住民税	8,578,050
リース債務	3件	電算処理システム	37,885,050
流動負債合計			3,817,064,147
(固定負債)			
長期借入金	山口銀行 県庁支店	土地購入資金	48,000,000
退職給付引当金		退職給付引当金	972,065,738
役員退職慰労引当金		役員退職慰労引当金	913,000
固定負債合計			1,020,978,738
負債合計			4,838,042,885
正味財産			6,216,971,132