

決 算 報 告 書

自 平成 24 年 4 月 1 日
至 平成 25 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 25 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
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	573,143,185	1,116,436,951	△543,293,766
普通預金	573,143,185	1,116,436,951	△543,293,766
未収金	3,741,142,845	3,045,457,209	695,685,636
中央会預託金	2,863,451,618	3,099,179,796	△235,728,178
流動資産合計	7,177,737,648	7,261,073,956	△83,336,308
固定資産			
特定資産			
退職給付引当資産	1,064,089,669	967,972,953	96,116,716
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	105,000,000	80,000,000	25,000,000
レセプト電算処理システム積立金引当資産	470,863,467	265,863,467	205,000,000
特定健診等データ管理システム積立金	47,615,000	32,615,000	15,000,000
介護保険事業推進基金積立資産	116,681,500	101,681,500	15,000,000
国保高齢者医療制度円滑導入基金積立資産	117,225	117,225	
特定資産合計	1,948,040,861	1,591,924,145	356,116,716
その他固定資産			
建物	1,169,745,123	1,196,352,066	△26,606,943
建物附属設備	293,212,291	326,140,177	△32,927,886
構築物	86,194,555	94,452,601	△8,258,046
車両運搬具	2,291,694	3,115,576	△823,882
什器備品	70,740,508	114,940,005	△44,199,497
土地	404,027,000	404,027,000	
ソフトウェア	18,827,581	25,103,441	△6,275,860
リース資産	27,103,734	37,885,050	△10,781,316
その他固定資産合計	2,072,142,486	2,202,015,916	△129,873,430
固定資産合計	4,020,183,347	3,793,940,061	226,243,286
資産合計	11,197,920,995	11,055,014,017	142,906,978
II 負債の部			
流動負債			
未払金	3,918,878,347	3,770,601,047	148,277,300
預り金	9,060,647	8,578,050	482,597
リース債務	19,569,816	19,790,316	△220,500
流動負債合計	3,947,508,810	3,798,969,413	148,539,397
固定負債			
長期借入金		48,000,000	△48,000,000
退職給付引当金	892,406,632	972,978,738	△80,572,106
長期リース債務	7,533,918	18,094,734	△10,560,816
固定負債合計	899,940,550	1,039,073,472	△139,132,922
負債合計	4,847,449,360	4,838,042,885	9,406,475
III 正味財産の部			
一般正味財産	6,350,471,635	6,216,971,132	133,500,503
正味財産合計	6,350,471,635	6,216,971,132	133,500,503
負債及び正味財産合計	11,197,920,995	11,055,014,017	142,906,978

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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			
受取会費	50,822,026	57,405,709	△6,583,683
国保連合会負担金	50,822,026	57,405,709	△6,583,683
事業収益	493,463,964,469	482,367,141,057	11,096,823,412
診療報酬審査支払手数料収益	965,062,623	971,276,343	△6,213,720
出産一時金事務費収益	1,469,830	1,533,860	△64,030
特定健康診査等手数料収益	31,823,540	31,722,658	100,882
介護給付費審査支払手数料収益	193,055,556	184,073,743	8,981,813
障害介護給付費支払手数料収益	29,357,560	25,955,370	3,402,190
後期高齢者医療診療報酬審査支払手数料収益	767,344,998	773,586,097	△6,241,099
後期高齢者医療特定健康診査等手数料収益	20,577,564	20,216,660	360,904
受取診療報酬等	491,455,272,798	480,358,776,326	11,096,496,472
受取診療報酬等	491,455,272,798	480,358,776,326	11,096,496,472
受取補助金等	2,083,434,672	2,285,279,046	△201,844,374
受取国庫補助金	2,078,338,687	2,274,716,072	△196,377,385
受取県補助金	2,786,000	3,250,000	△464,000
県委託料	2,309,985	7,312,974	△5,002,989
受取負担金	9,355,555	9,152,510	203,045
受取負担金	9,355,555	9,152,510	203,045
雑収益	28,031,872	28,830,001	△798,129
受取利息	7,751,769	10,490,809	△2,739,040
受取貸貸料	11,746,000	11,850,000	△104,000
雑収益	8,534,103	6,489,192	2,044,911
經常収益計	495,635,608,594	484,747,808,323	10,887,800,271
經常費用			
事業費	1,530,854,014	1,689,536,834	△158,682,820
報酬	99,424,652	96,244,344	3,180,308
給料手当	534,417,049	525,427,154	8,989,895
臨時雇賃金	11,617,832	16,318,700	△4,700,868
退職給付費用	52,972,522	62,012,452	△9,039,930
福利厚生費	124,910,358	128,069,842	△3,159,484
会議・研修費	23,834	288,702	△264,868
旅費交通費	29,755,176	28,577,787	1,177,389
通信運搬費	38,722,037	37,559,532	1,162,505
減価償却費	28,384,950	42,924,943	△14,539,993
消耗什器備品費	1,244,752	2,147,092	△902,340
消耗品費	1,502,068	2,038,873	△536,805
修繕費	87,150	399,000	△311,850
印刷製本費	17,027,963	18,598,036	△1,570,073
自動車費		677,249	△677,249
新聞図書費	1,922,179	1,631,308	290,871
広告宣伝費	410,603	417,756	△7,153
貸借料	307,944	564,564	△256,620
保険料	943,530	562,725	380,805
諸謝金	292,000	173,333	118,667
租税公課	58,721,700	54,083,400	4,638,300
支払負担金	91,114,888	110,558,451	△19,443,563
委託費	432,722,210	556,043,387	△123,321,177
支払手数料	3,440,521	3,438,609	1,912
雑費	888,096	779,595	108,501
管 理 費	302,610,324	324,528,672	△21,918,348
報 酬	13,267,240	13,381,740	△114,500

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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
給料手当	56,524,031	61,528,923	△5,004,892
退職給付費用	3,019,292	3,481,748	△462,456
福利厚生費	15,536,465	15,514,040	22,425
会議・研修費	1,964,873	2,118,853	△153,980
旅費交通費	6,387,337	7,526,026	△1,138,689
通信運搬費	1,535,287	1,487,602	47,685
減価償却費	113,330,380	117,623,888	△4,293,508
消耗什器備品費	608,188	238,442	369,746
消耗品費	2,424,696	2,449,283	△24,587
修繕費	948,150	770,420	177,730
印刷製本費	4,735,016	4,813,454	△78,438
自動車費	72,924	423,929	△351,005
光熱水料費	22,182,118	22,485,098	△302,980
新聞図書費	3,659,642	3,703,992	△44,350
広告宣伝費	2,137,585	2,232,895	△95,310
貸借料	187,135	305,065	△117,930
保険料	1,823,490	1,596,550	226,940
諸謝金	1,337,500	1,275,240	62,260
委託費	23,380,001	25,076,071	△1,696,070
租税公課	10,320,700	3,297,800	7,022,900
支払負担金	13,254,979	12,452,710	802,269
支払手数料	371,000	332,750	38,250
支払助成金	1,611,369	2,426,800	△815,431
支払利息	1,137,139	3,325,586	△2,188,447
雑費	853,787	14,659,767	△13,805,980
支払診療報酬等	493,668,643,753	482,608,640,123	11,060,003,630
支払診療報酬等	493,668,643,753	482,608,640,123	11,060,003,630
経常費用計	495,502,108,091	484,622,705,629	10,879,402,462
評価損益等調整前当期経常増減額	133,500,503	125,102,694	8,397,809
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	133,500,503	125,102,694	8,397,809
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	0	36,417	△36,417
固定資産除却損		36,417	△36,417
経常外費用計	0	36,417	△36,417
当期経常外増減額	0	△36,417	36,417
当期一般正味財産増減額	133,500,503	125,066,277	8,434,226
一般正味財産期首残高	6,216,971,132	6,091,904,855	125,066,277
一般正味財産期末残高	6,350,471,635	6,216,971,132	133,500,503
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	6,350,471,635	6,216,971,132	133,500,503

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。

(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
退職給付引当資産	967,972,953	185,847,976	89,731,260	1,064,089,669
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	80,000,000	25,000,000	0	105,000,000
レセプト電算処理システム積立金引当資産	265,863,467	205,000,000	0	470,863,467
特定健診等データ管理システム積立金	32,615,000	15,000,000	0	47,615,000
介護保険事業推進基金積立資産	101,681,500	15,000,000	0	116,681,500
国保高齢者医療制度円滑導入基金積立資産	117,225	0	0	117,225
合 計	1,591,924,145	445,847,976	89,731,260	1,948,040,861

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)
退職給付引当資産	1,064,089,669	(0)	(1,064,089,669)	(892,406,632)
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	105,000,000	(0)	(105,000,000)	(0)
レセプト電算処理システム積立金引当資産	470,863,467	(0)	(470,863,467)	(0)
特定健診等データ管理システム積立金	47,615,000	(0)	(47,615,000)	(0)
介護保険事業推進基金積立資産	116,681,500	(0)	(116,681,500)	(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	1,948,040,861	(0)	(1,948,040,861)	(892,406,632)

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	307,407,454	1,169,745,123
建物付属設備	559,619,135	266,406,844	293,212,291
構築物	153,583,801	67,389,246	86,194,555
車輛運搬具	8,873,053	6,581,359	2,291,694
工具器具備品	438,001,842	367,261,334	70,740,508
リース資産	85,853,754	47,968,704	27,103,734
ソフトウェア	31,379,301	12,551,720	18,827,581
土地	404,027,000	0	404,027,000
合 計	3,158,490,463	1,075,566,661	2,072,142,486

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
日興証券株式会社北海道公募公債平成20年度第13回	100,000,000	100,760,000	760,000
野村証券株式会社神奈川県第45回5年公募債	99,976,000	101,442,900	1,466,900
日興証券株式会社福岡県公募公債平成22年度第12回	99,982,000	101,360,000	1,378,000
日興証券株式会社第97回国債5年	99,951,000	101,030,000	1,079,000
野村証券株式会社第97回国債5年	99,951,000	101,026,600	1,075,600
野村証券株式会社第103回国債5年	100,000,000	100,749,900	749,900
株式会社西京銀行第103回国債5年	99,960,000	100,000,000	40,000
野村証券株式会社第109回国債5年	99,900,000	99,852,000	▲48,000
合 計	799,720,000	806,221,400	6,501,400

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	5,812,000	5,812,000	0	一般正味財産
国保団体連合会 第三者求償事務費	厚生労働省	0	1,083,000	1,083,000	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	535,500	535,500	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	288,500	288,500	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	21,977,000	21,977,000	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	68,000	68,000	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	243,000	243,000	0	一般正味財産
国保団体連合会	厚生労働省	0	2,122,000	2,122,000	0	一般正味財産
国保団体連合会	厚生労働省	0	21,188,000	21,188,000	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	2,544,000	2,544,000	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	2,022,477,687	2,022,477,687	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	2,786,000	2,786,000	0	一般正味財産
委託費					0	
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	630,000	630,000	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	1,679,985	1,679,985	0	一般正味財産
合 計		0	2,083,434,672	2,083,434,672	0	

附属明細書

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. 基本財産及び特定資産の明細

(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
退職給付引当資産資産		967,972,953	185,847,976	89,731,260	1,064,089,669
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		80,000,000	25,000,000	0	105,000,000
レセプト電算処理システム積立金引当資産		265,863,467	205,000,000	0	470,863,467
特定健診データ管理システム積立金		32,615,000	15,000,000	0	47,615,000
介護保険事業推進基金積立資産		101,681,500	15,000,000	0	116,681,500
国保高齢者医療制度円滑導入基金積立資産		117,225	0	0	117,225

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	972,978,738	55,991,814	136,563,920	0	892,406,632

財 産 目 録

平成 25 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	山口銀行 県庁支店	27口	573,143,185
	未収金	診療報酬等受入金他		3,741,142,845
	中央会預託金			2,863,451,618
流動資産合計				7,177,737,648
(固定資産)				
特定資産				
	退職給付引当資産	山口銀行 県庁支店	退職給付引当資産	23,323,800
		山口銀行 県庁支店	退職給付引当資産	69,045,869
		山口銀行 県庁支店	退職給付引当資産	160,000,000
		山口銀行 県庁支店	退職給付引当資産	12,000,000
		野村証券 国債店	退職給付引当資産	299,851,000
		野村証券 公募債	退職給付引当資産	99,976,000
		日興ロードイアル 国債	退職給付引当資産	99,951,000
		日興ロードイアル 国債	退職給付引当資産	199,982,000
		西京銀行 国債	退職給付引当資産	99,960,000
	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	105,000,000
	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	470,863,467
	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	47,615,000
	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	116,681,500
	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	山口市朝田	国保会館	1,072,946,142
		山口市大手町	旧国保会館	96,798,981
	建物附属設備	山口市朝田	国保会館電気設備他	293,212,291
	構築物	山口市朝田	国保会館外構	86,194,555
	車両運搬具	4台		2,291,694
	什器備品	パソコン他	レセプト電算処理他	70,740,508
	土地	山口市朝田	国保会館敷地	398,000,000
		山口市大手町	旧国保会館敷地	6,027,000
	ソフトウェア		電算処理システム	18,827,581
	リース資産	4件	電算処理システム	27,103,734
固定資産合計				4,020,183,347
資産合計				11,197,920,995
(流動負債)				
	未払金	143件	保険銀政共同安定化事業交付金他	3,918,878,347
	預り金		源泉所得税・住民税	9,060,647
	リース債務	4件	電算処理システム	19,569,816
流動負債合計				3,947,508,810
(固定負債)				
	退職給付引当金		退職給付引当金	892,406,632
	長期リース債務	4件	電算処理システム	7,533,918
固定負債合計				899,940,550
負債合計				4,847,449,360
正味財産				6,350,471,635