

平成30年度愛知県後期高齢者医療広域連合財務諸表について別添のとおり公表する。

令和元年12月1日

愛知県後期高齢者医療広域連合長 河村 たかし

財務諸表にかかる注記

1 対象範囲

- (1) 一般会計
- (2) 後期高齢者医療特別会計

2 出納整理期間の取扱い

財務書類の作成基準日は会計年度末(3月31日)ですが、出納整理期間(翌年度4月1日～5月31日)中の現金の受払い等を終了した後の計数をもって、会計年度末の計数としています。

3 物品及びソフトウェアの計上基準

物品については、取得価格又は見積価格が50万円以上の場合に資産として計上しています。
ソフトウェアについても物品の取扱いに準じています。

4 固定資産台帳の評価基準及び評価方法

- (1) 有形固定資産・・・取得原価
- (2) 無形固定資産・・・取得原価

5 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産・・・定額法
耐用年数は以下のとおりです。
 - ・建物附属設備・・・15年
 - ・事務機器及び計算機器・・・5年
- (2) 無形固定資産・・・定額法
耐用年数は以下のとおりです。
 - ・ソフトウェア・・・5年

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
固定資産	685,066,994	固定負債	0
有形固定資産	6,345,600	地方債	0
事業用資産	0	長期未払金	0
土地	0	退職手当引当金	0
立木竹	0	損失補償等引当金	0
建物	0	その他	0
建物減価償却累計額	0	流動負債	1,094,045
工作物	0	1年以内償還予定地方債	0
工作物減価償却累計額	0	未払金	0
船舶	0	未払費用	0
船舶減価償却累計額	0	前受金	0
浮標等	0	前受収益	0
浮標等減価償却累計額	0	賞与等引当金	0
航空機	0	預り金	1,094,045
航空機等減価償却累計額	0	その他	0
その他	0	負債合計	1,094,045
その他減価償却累計額	0	【純資産の部】	
建設仮勘定	0	固定資産等形成分	685,066,994
インフラ資産	0	余剰分	27,478,662,800
土地	0		
建物	0		
建物減価償却累計額	0		
工作物	0		
工作物減価償却累計額	0		
その他	0		
その他減価償却累計額	0		
建物仮勘定	0		
物品	9,681,300		
物品減価償却累計額	3,335,700		
無形固定資産	327,699,654		
ソフトウェア	418,104,396		
ソフトウェア減価償却累計額	90,404,742		
その他	0		
投資その他の資産	351,021,740		
投資及び出資金	0		
有価証券	0		
出資金	0		
その他	0		
投資損失引当金	0		
長期延滞債権	351,021,740		
長期貸付金	0		
基金	0		
減債基金	0		
その他基金	0		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
流動資産	27,479,756,845		
現金預金	27,475,406,970		
未収金	4,349,875		
短期貸付金	0		
基金	0		
財政調整基金	0		
減債基金	0		
棚卸資産	0		
その他	0		
徴収不能引当金	0		
資産合計	28,164,823,839	純資産合計	28,163,729,794
		負債及び純資産合計	28,164,823,839

行政コスト計算書

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	823,145,377,189
業務費用	15,890,246,598
人件費	14,967,735
職員給与費	13,151,035
賞与等引当金繰入額	0
退職手当引当金繰入額	0
その他	1,816,700
物件費等	2,371,188,858
物件費	2,348,723,418
維持補修費	0
減価償却費	22,465,440
その他	0
その他の業務費用	13,504,090,005
支払利息	0
徴収不能引当金繰入額	0
その他	13,504,090,005
移転費用	807,255,130,591
補助金等	532,414,374
社会保障給付	803,396,734,913
他会計への繰出金	2,090,601
その他	3,323,890,703
経常収益	1,443,335,711
使用料及び手数料	0
その他	1,443,335,711
純経常行政コスト	821,702,041,478
臨時損失	0
災害復旧事業費	0
資産除売却損	0
投資損失引当金繰入額	0
損失補償等引当金繰入額	0
その他	0
臨時利益	0
資産売却益	0
その他	0
純行政コスト	821,702,041,478

純資産変動計算書

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産等形成分	余剰分
前年度末純資産残高	31,194,786,065	1,188,733,367	30,006,052,698
純行政コスト(△)	△ 821,702,041,478		△ 821,702,041,478
財源	818,670,985,207		818,670,985,207
税金等	0		0
国県等補助金	818,670,985,207		818,670,985,207
本年度差額	△ 3,031,056,271		△ 3,031,056,271
固定資産の変動(内部変動)		△ 503,666,373	503,666,373
有形固定資産の増加		300,013,113	△ 300,013,113
有形固定資産の減少		△ 22,465,440	22,465,440
貸付金・基金等の増加		0	0
貸付金・基金等の減少		△ 781,214,046	781,214,046
資産評価差額	0	0	
無償所管換等	0	0	
その他	0	0	0
本年度純資産変動額	△ 3,031,056,271	△ 503,666,373	△ 2,527,389,898
本年度末純資産残高	28,163,729,794	685,066,994	27,478,662,800

資金収支計算書

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

(単位:円)

科目	金額
【業務活動収支】	
業務支出	822,792,449,030
業務費用支出	15,537,318,439
人件費支出	14,967,735
物件費等支出	2,348,723,418
支払利息支出	0
その他の支出	13,173,627,286
移転費用支出	807,255,130,591
補助金等支出	532,414,374
社会保障給付支出	803,396,734,913
他会計への繰出支出	2,090,601
その他の支出	3,323,890,703
業務収入	820,564,853,676
税込等収入	0
国県等補助金収入	818,670,985,207
使用料及び手数料収入	0
その他の収入	1,893,868,469
臨時支出	0
災害復旧事業費支出	0
その他の支出	0
臨時収入	0
業務活動収支	△ 2,227,595,354
【投資活動収支】	
投資活動支出	300,013,113
公共施設等整備費支出	300,013,113
基金積立金支出	0
投資及び出資金支出	0
貸付金支出	0
その他の支出	0
投資活動収入	0
国県等補助金収入	0
基金取崩収入	0
貸付金元金回収収入	0
資産売却収入	0
その他の収入	0
投資活動収支	△ 300,013,113
【財務活動収支】	
財務活動支出	0
地方債償還支出	0
その他の支出	0
財務活動収入	0
地方債発行収入	0
その他の収入	0
財務活動収支	0
本年度資金収支額	△ 2,527,608,467
前年度末資金残高	30,001,921,392
本年度末資金残高	27,474,312,925
前年度末歳計外現金残高	1,111,377
本年度歳計外現金増減額	△ 17,332
本年度末歳計外現金残高	1,094,045
本年度末現金預金残高	27,475,406,970

附属明細書

1. 貸借対照表の内容に関する明細

(1) 資産項目の明細(固定資産台帳は別紙のとおり)

①有形固定資産の明細

(単位:円)

区分	29年度末残高 (A)	30年度増加額 (B)	30年度減少額 (C)	30年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	30年度末 減価償却累計額 (E)	30年度償却額 (F)	差引30年度末残高 (D)-(E) (G)
物品	6,160,500	3,520,800	0	9,681,300	3,335,700	698,700	6,345,600
合計	6,160,500	3,520,800	0	9,681,300	3,335,700	698,700	6,345,600

②有形固定資産の行政目的(用途)別明細

(単位:円)

区分	一般管理	後期高齢者医療	合計
物品	1,528,800	4,816,800	6,345,600
合計	1,528,800	4,816,800	6,345,600

③長期延滞債権の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
不当利得返還金	349,032,740	0
第三者行為賠償金	1,989,000	0
合計	351,021,740	0

④未収金の明細

(単位:円)

相手先名または種別	貸借対照表計上額	徴収不能引当金計上額
不当利得返還金	4,349,875	0
合計	4,349,875	0

2. 行政コスト計算書の内容に関する明細

(1) 補助金等の明細

(単位：円)

名称	相手先	金額
派遣職員人件費負担金	54市町村	292,779,107
事務室等管理費負担金	愛知県国民健康保険連合会	3,719,980
地方公共団体情報システム機構負担金	地方公共団体情報システム機構	45,000
特別対策補助金	29市町村	152,759,000
全国後期高齢者医療広域連合協議会分担金	全国後期高齢者医療広域連合協議会	50,000
医療保険者向け中間サーバ運営費負担金		62,406,207
協定保養所利用助成金	愛知県市町村職員共済組合他	10,882,000
保険料収納対策補助金	3市	1,212,000
歯科健康診査	30市町村	8,557,000
国情報処理業務負担金	愛知県国民健康保険連合会	4,080
合計		532,414,374

3. 純資産変動計算書の内容に関する明細

(1) 財源の明細

(単位：円)

区分	財源の内容		金額	
市町村支出金	市町村事務費負担金		1,692,529,000	
	保険料負担金		91,517,333,117	
	療養給付費負担金		63,637,157,396	
	小計		156,847,019,513	
国庫支出金	国庫負担金	療養給付費負担金	194,408,634,821	
		高額医療費負担金	3,431,438,474	
		計	197,840,073,295	
	国庫補助金	後期高齢者医療制度事業費補助金		54,230,000
		特別調整交付金		164,016,000
		調整交付金		54,755,483,000
		後期高齢者医療制度事業費補助金		295,311,502
		高齢者医療制度円滑運営事業費補助金		62,562,000
		後期高齢者医療災害臨時特例補助金		458,000
		高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金		2,684,170,502
計		58,016,231,004		
小計		255,856,304,299		
県支出金	療養給付費負担金		61,800,167,000	
	高額医療費負担金		3,454,924,399	
	小計		65,255,091,399	
支払基金交付金	支払基金交付金		340,479,908,000	
特別高額医療費共同事業交付金	特別高額医療費共同事業交付金		232,661,996	
合計			818,670,985,207	

4. 資金収支計算書の内容に関する明細

(1) 資金の明細

(単位：円)

種類	本年度末残高
現金	0
預金	27,475,406,970
合計	27,475,406,970

平成30年度固定資産台帳(公表用)

番号	形状	種別	件名	所在地	取得年月日	耐用年数	稼働年数	取得価額等	減価償却累計額	増減異動後簿価	用途	売却可能区分	時価
1	有形	物品	事務室パーテーション	国保会館内広域連合事務局	2008/3/31	15年	11年	535,500	392,700	142,800	一般管理	不可能	-
2	有形	物品	事務室エアコン	国保会館内広域連合事務局	2010/3/31	15年	9年	3,465,000	2,079,000	1,386,000	一般管理	不可能	-
3	無形	ソフトウェア	平成24年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2013/3/31	5年	6年	12,778,395	12,778,395	0	後期高齢者医療	不可能	-
4	無形	ソフトウェア	平成25年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2014/3/31	5年	5年	30,512,076	30,512,076	0	後期高齢者医療	不可能	-
5	無形	ソフトウェア	平成26年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2015/3/31	5年	4年	12,761,280	10,209,024	2,552,256	後期高齢者医療	不可能	-
6	無形	ソフトウェア	平成27年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2016/3/31	5年	3年	57,168,828	34,301,298	22,867,530	後期高齢者医療	不可能	-
7	無形	ソフトウェア	平成28年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2017/3/31	5年	2年	4,628,232	1,851,294	2,776,938	後期高齢者医療	不可能	-
8	有形	物品	統合専用端末	国保会館内広域連合事務局	2017/3/31	5年	2年	2,160,000	864,000	1,296,000	後期高齢者医療	不可能	-
9	無形	ソフトウェア	平成29年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2018/3/31	5年	1年	3,763,272	752,655	3,010,617	後期高齢者医療	不可能	-
10	無形	ソフトウェア	平成30年度外付けシステム改修	国保会館内広域連合事務局	2019/3/31	5年	0年	286,675,113	0	286,675,113	後期高齢者医療	不可能	-
11	有形	物品	庁内LANシステム更新	国保会館内広域連合事務局	2019/3/31	5年	0年	3,520,800	0	3,520,800	後期高齢者医療	不可能	-
12	無形	ソフトウェア	財務会計システム改修	国保会館内広域連合事務局	2019/3/31	5年	0年	9,817,200	0	9,817,200	後期高齢者医療	不可能	-