

貸借対照表

高知県国民健康保険団体連合会

後期高齢者医療事業関係業務特別会計(業務勘定)

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 | | | |
| 現金預金 | 92,830,402 | | |
| 未収金 | 25,018,291 | | |
| 流動資産合計 | 117,848,693 | | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 什器備品 | 1 | | |
| ソフトウェア | 0 | | |
| その他固定資産合計 | 1 | | |
| 固定資産合計 | 1 | | |
| 資産合計 | 117,848,694 | | |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 29,426,813 | | |
| 流動負債合計 | 29,426,813 | | |
| 負債合計 | 29,426,813 | | |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 0 | | |
| 指定正味財産合計 | | | |
| 2. 一般正味財産 | 88,421,881 | | |
| (うち基本財産への充当額) | () | () | () |
| (うち特定資産への充当額) | () | () | () |
| 正味財産合計 | 88,421,881 | | |
| 負債及び正味財産合計 | 117,848,694 | | |

正味財産増減計算書

後期高齢者医療事業関係業務特別会計(業務勘定)

高知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 | | | |
| 手数料 | 306,668,189 | | |
| 国庫支出金 | 1,894,000 | | |
| 諸収入 | 807,852 | | |
| 経常収益計 | 309,370,041 | | |
| (2) 経常費用 | | | |
| 総務費 | 265,204,190 | | |
| 審査委員会費 | 32,694,729 | | |
| 特別審査負担金 | 317,766 | | |
| 繰出金 | 6,280,000 | | |
| 負担金 | 12,176,285 | | |
| 減価償却費 | 11,082,217 | | |
| 経常費用計 | 327,755,187 | | |
| 当期経常増減額 | ▲ 18,385,146 | | |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | | |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | | |
| 当期経常外増減額 | 0 | | |
| 当期一般正味財産増減額 | ▲ 18,385,146 | | |
| 一般正味財産期首残高 | 106,807,027 | | |
| 一般正味財産期末残高 | 88,421,881 | | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | | |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | | |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | | |
| III 正味財産期末残高 | 88,421,881 | | |

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又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

- (1) 当期から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）により財務諸表の作成を行っている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
什器備品については定率法による方法を採用している。
 - ②無形固定資産
ソフトウェアについては、定額法による方法を採用している。
- (3) 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。

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|-----------|-----------|-------|
| 什器備品 | 2,698,500 | 2,698,499 | 1 |
| 合 計 | 2,698,500 | 2,698,499 | 1 |

4. 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。

| 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 | 貸借対照表上の区分 |
|--------------------------------|-------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|
| 補助金 後期高齢者医療制度関係業務 事業費補助金 | 厚生労働省 | 0 | 1,894,000 | 1,894,000 | 0 | - |
| 合 計 | | 0 | 1,894,000 | 1,894,000 | 0 | |