

貸借対照表

高知県国民健康保険団体連合会

診療報酬等審査支払特別会計(審査勘定)

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	145,065,767		
未収金	30,871,033		
流動資産合計	175,936,800		
2. 固定資産			
(2)特定資産			
レセプト電算処理システム積立資産	151,578,959		
基本準備積立資産	100,000,000		
特定資産合計	251,578,959		
(3)その他固定資産			
什器備品	11,899,636		
ソフトウェア	34,255,200		
その他固定資産合計	46,154,836		
固定資産合計	297,733,795		
資産合計	473,670,595		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,510,500		
流動負債合計	23,510,500		
負債合計	23,510,500		
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	450,160,095		
(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	450,160,095		
負債及び正味財産合計	473,670,595		

正味財産増減計算書

診療報酬等審査支払特別会計(審査勘定)

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	347,272,013		
国庫支出金	29,245,000		
分担金	3,077,000		
諸収入	970,612		
経常収益計	380,564,625		
(2) 経常費用			
総務費	266,379,714		
審査委員会費	32,530,438		
特別審査負担金	585,234		
レセプト電算処理システム特別分担金	9,583,235		
繰出金	6,313,000		
減価償却費	20,300,731		
経常費用計	335,692,352		
当期経常増減額	44,872,273		
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	44,872,273		
一般正味財産期首残高	405,287,822		
一般正味財産期末残高	450,160,095		
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	450,160,095		

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. 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				
特定資産				
基本準備積立資産	0	100,000,000		100,000,000
レセプト電算処理システム積立資産	126,567,409	25,011,550		151,578,959
小 計	126,567,409	125,011,550		251,578,959
合 計	126,567,409	125,011,550		251,578,959

4. 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				—
特定資産				
基本準備積立資産	100,000,000		100,000,000	
レセプト電算処理システム積立資産	151,578,959		151,578,959	
小 計	251,578,959		251,578,959	
合 計	251,578,959		251,578,959	

5. 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	39,458,517	27,558,881	11,899,636
合 計	39,458,517	27,558,881	11,899,636

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。

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						
国保連合会等補助金	厚生労働省	0	29,245,000	29,245,000	0	—
合 計		0	29,245,000	29,245,000	0	