

## 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 25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	179,068,771	145,065,767	34,003,004
未収金	28,288,178	30,871,033	▲ 2,582,855
流動資産合計	207,356,949	175,936,800	31,420,149
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
国保総合システム積立資産	171,690,017	151,578,959	20,111,058
基本準備積立資産	100,000,000	100,000,000	0
特定資産合計	271,690,017	251,578,959	20,111,058
(3) その他固定資産			
什器備品	5,751,565	11,899,636	▲ 6,148,071
ソフトウェア	19,983,180	34,255,200	▲ 14,272,020
その他固定資産合計	25,734,745	46,154,836	▲ 20,420,091
固定資産合計	297,424,762	297,733,795	▲ 309,033
資産合計	504,781,711	473,670,595	31,111,116
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,726,876	23,510,500	1,216,376
流動負債合計	24,726,876	23,510,500	1,216,376
負債合計	24,726,876	23,510,500	1,216,376
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	480,054,835	450,160,095	29,894,740
(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	480,054,835	450,160,095	29,894,740
負債及び正味財産合計	504,781,711	473,670,595	31,111,116

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 24年4月1日から平成 25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	349,616,409	347,272,013	2,344,396
国庫支出金	28,549,000	29,245,000	▲ 696,000
分担金	0	3,077,000	▲ 3,077,000
諸収入	757,266	970,612	▲ 213,346
経常収益計	378,922,675	380,564,625	▲ 1,641,950
(2) 経常費用			
総務費	269,126,695	266,379,714	2,746,981
審査委員会費	31,430,903	32,530,438	▲ 1,099,535
特別審査負担金	1,388,278	585,234	803,044
レセプト電算処理システム特別分担金	19,773,968	9,583,235	10,190,733
繰出金	6,888,000	6,313,000	575,000
減価償却費	20,420,091	20,300,731	119,360
経常費用計	349,027,935	335,692,352	13,335,583
当期経常増減額	29,894,740	44,872,273	▲ 14,977,533
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	29,894,740	44,872,273	▲ 14,977,533
一般正味財産期首残高	450,160,095	405,287,822	44,872,273
一般正味財産期末残高	480,054,835	450,160,095	29,894,740
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	480,054,835	450,160,095	29,894,740

## 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) 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。
- (2) 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	100,000,000			100,000,000
国保総合システム 積立資産	151,578,959	20,111,058		171,690,017
小 計	251,578,959	20,111,058		271,690,017
合 計	151,578,959	120,111,058		271,690,017

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	
国保総合システム 積立資産	171,690,017		171,690,017	
小 計	271,690,017		271,690,017	
合 計	271,690,017		271,690,017	

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	33,706,952	5,751,565
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	28,549,000	28,549,000	0	—
合 計		0	28,549,000	28,549,000	0	