

貸借対照表内訳表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表内訳表の表体。科目、一般会計、診療報酬審査支払特別会計、後期高齢者医療関係業務特別会計、介護保険事業関係業務特別会計、障害者総合支援法関係業務等特別会計、特定健康診査・特定保健指導等事業特別会計、第三者行為損害賠償支払勘定特別会計、職員退職手当積立金特別会計、事業共通、内部取引消去、総合計の各項目が記載されている。

正味財産増減計算書内訳表
(令和6年3月31日現在)

Table with 20 columns: 科目, 一般会計, 診療報酬査定支払特別会計, 後期高齢者医療関係業務特別会計, 介護保険事業関係業務特別会計, 障害者総合支援法関係業務特別会計, 特定健康診査・特定保健指導等事業特別会計, 第三者行為損害賠償支払特別会計, 職員退職手当積立金特別会計, 事業共通, 内部取引消去, 総合計. Rows include 経常収益, 特定資産運用益, 特定資産受取利息, 事業収益, 診療報酬査定支払手数料収益, etc.

正味財産増減計算書内訳表
(令和6年3月31日現在)

Table with columns for Category (科目), General Accounting (一般会計), and various Special Accounting (特別会計) sections including Medical Care, Elderly Care, and Welfare. Rows list numerous sub-categories and their corresponding financial values.

正味財産増減計算書内訳表
(令和6年3月31日現在)

科目	一般会計	診療報酬審査支払特別会計					後期高齢者医療関係業務特別会計				介護保険事業関係業務特別会計				障害者総合支援法関係業務等特別会計			特定健康診査・特定保健指導等事業特別会計	第三者行為損害賠償支払特別会計	職員退職手当積立金特別会計	事業共通	内部取引消去	総合計				
		業務勘定	国民健康保険等支払勘定	公費負担医療支払勘定	出産育児支払勘定	診療報酬審査支払(診療検査等費用に對する支払勘定)	小計	業務勘定	後期高齢医療支払	公費負担医療支払	小計	業務勘定	介護給付費支払勘定	公費負担医療等支払	小計	業務勘定	支払勘定							小計			
2. 経常外増減の部																											
経常外収益																											
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
経常外費用																											
固定資産除却損	4	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0		
固定資産除却損	4	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0		
固定資産売却益	307,535	1,782,909	0	763,056	0	0	2,545,965	142,079	0	142,079	476,064	0	0	476,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
国庫返還金	307,535	1,782,909	0	763,056	0	0	2,545,965	142,079	0	142,079	476,064	0	0	476,064	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
過年度繰上り正損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
過年度繰下り正損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
経常外費用計	307,539	1,782,912	0	763,056	0	0	2,545,968	445,426	0	445,426	476,064	0	0	476,064	933,022,492	0	933,022,492	0	0	0	0	0	0	0	0		
当期経常外増減額	△307,539	△1,782,912	0	△763,056	0	0	△2,545,968	△445,426	0	△445,426	△476,064	0	0	△476,064	△933,022,492	0	△933,022,492	0	0	0	0	0	0	0	0		
当期一般正味財産増減額	9,877,790	75,776,932	3,036,615	△926,287	340	331	77,887,931	138,268,755	652,270	1,936	138,922,961	128,324,494	181,204	744	128,506,442	△961,036,587	△24,000,000	△985,036,587	69,711,334	0	△35,612,120	0	0	0	0	△936,797,491	
一般正味財産期首残高	4,333,659,017	4,749,751,267	65,396,321	17,263,580	272,229	2,726	4,832,686,123	1,238,878,915	3,180,596	138,281	1,242,197,792	916,115,751	13,315,068	181,750	929,612,569	1,138,998,680	25,985,053	1,164,983,733	301,300,116	0	△671,147,949	0	0	0	0	12,133,291,401	
一般正味財産期末残高	4,343,536,807	4,825,528,199	68,432,936	16,337,293	272,569	3,057	4,910,574,054	1,377,147,670	3,832,866	140,217	1,381,120,753	1,044,440,245	13,496,272	182,494	1,058,119,011	177,962,093	1,985,053	179,947,146	371,011,450	0	△706,760,069	0	0	0	0	11,537,549,152	
Ⅱ 指定正味財産増減の部																											
指定正味財産増減																											
受取補助金等	11,036,000	28,211,000	0	0	0	0	28,211,000	781,000	0	0	781,000	10,356,336	0	0	10,356,336	947,590,892	0	947,590,892	0	0	0	0	0	0	0	997,975,228	
受取国庫補助金	11,036,000	28,211,000	0	0	0	0	28,211,000	781,000	0	0	781,000	5,162,336	0	0	5,162,336	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,190,336
受取県補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,194,000	0	0	5,194,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,194,000
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	△12,309,129	△29,184,136	0	0	0	0	△29,184,136	△931,094	0	0	△931,094	△10,356,336	0	0	△10,356,336	△182,825,258	0	△182,825,258	△7,619,269	0	0	0	0	0	0	△243,225,222	
当期指定正味財産増減額	△1,273,129	△973,136	0	0	0	0	△973,136	△150,094	0	0	△150,094	0	0	0	764,765,634	0	764,765,634	△7,619,269	0	0	0	0	0	0	0	754,750,096	
指定正味財産期首残高	1,952,947	3,178,078	0	0	0	0	3,178,078	150,102	0	0	150,102	0	0	0	0	0	0	0	11,276,827	0	0	0	0	0	0	16,558,955	
指定正味財産期末残高	678,918	2,204,942	0	0	0	0	2,204,942	0	0	0	0	0	0	0	764,765,635	0	764,765,635	3,657,358	0	0	0	0	0	0	0	771,306,881	
Ⅲ 正味財産期末残高	4,344,215,725	4,827,733,141	68,432,936	16,337,293	272,569	3,057	4,912,778,996	1,377,147,678	3,832,866	140,217	1,381,120,761	1,044,440,245	13,496,272	182,494	1,058,119,011	942,727,728	1,985,053	944,712,781	374,668,808	0	△706,760,069	0	0	0	0	12,308,856,013	

令和5年度財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は償却原価法（定額法）によっている。ただし、取得価額と債券金額との差額に重要性が乏しい場合は、償却原価法を適用しない。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産・・・定額法によっている。

②無形固定資産（ソフトウェア）・・・定額法によっている。

当国保連で利用するソフトウェアは、国保連内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

④減価償却資産の表示は直接法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金支給に備えるため、自己都合による期末要支給額の100%を計上している。

賞与引当金・・・役職員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当年度負担額を計上している。

(4) 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. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
退職給付引当資産	1,145,828,036	102,400,000	68,770,000	1,179,458,036
財政調整基金積立資産	690,115,000	514,794,000	690,115,000	514,794,000
減価償却引当資産	2,439,579,085	333,004,423	826,490,797	1,946,092,711
電算処理システム導入作業経費積立資産	896,230,704	211,410,391	222,996,772	884,644,323
ICT活用業務高度化積立資産	1,418,518,874	1,383,367,000	1,418,518,874	1,383,367,000
運営資金積立資産	114,414,494			114,414,494
国保会館建設資金等積立資産	1,585,283,274	93,879,000	29,669,255	1,649,493,019
建物付属設備	1,301,576		483,250	818,326
什器備品	12,907,828	212,023,829	51,265,245	173,666,412
ソフトウェア	3,008,951	735,567,063	141,753,891	596,822,123
合 計	8,307,187,822	3,586,445,706	3,450,063,084	8,443,570,444

4. 特定資産の財源等の内訳

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)
特定資産				
退職給付引当資産	1,179,458,036			(1,179,458,036)
財政調整基金積立資産	514,794,000		(514,794,000)	
減価償却引当資産	1,946,092,711		(1,946,092,711)	
電算処理システム導入作業経費積立資産	884,644,323		(884,644,323)	
I C T活用業務高度化積立資産	1,383,367,000		(1,383,367,000)	
運営資金積立資産	114,414,494		(114,414,494)	
国保会館建設資金等積立資産	1,649,493,019		(1,649,493,019)	
建物付属設備	818,326	(818,326)		
什器備品	173,666,412	(173,666,412)		
ソフトウェア	596,822,123	(596,822,123)		
合 計	8,443,570,444	(771,306,861)	(6,492,805,547)	(1,179,458,036)

5. 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
特定資産			
建物付属設備	40,597,065	39,778,739	818,326
什器備品	320,994,226	147,327,814	173,666,412
ソフトウェア	742,234,057	145,411,934	596,822,123
その他固定資産			
土地	1,322,972,900		1,322,972,900
建物	1,980,270,846	910,412,876	1,069,857,970
建物付属設備	1,302,472,235	1,180,047,446	122,424,789
構築物	6,453,300	6,453,297	3
什器備品	1,457,668,732	915,460,056	542,208,676
リース資産	150,888,960	150,888,960	
電話加入権	1		1
ソフトウェア	1,322,246,151	835,911,639	486,334,512
合 計	8,646,798,473	4,331,692,761	4,315,105,712

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
特定資産			
神奈川県第82回5年公募公債 (退職給付引当資産)	100,000,000	99,840,000	△ 160,000
神奈川県第82回5年公募公債 (退職給付引当資産)	100,000,000	99,800,000	△ 200,000
神奈川県第1回5年公募公債 (退職給付引当資産)	50,000,000	49,880,000	△ 120,000
神奈川県第1回5年公募公債 (退職給付引当資産)	50,000,000	49,895,000	△ 105,000
神奈川県第253回公募公債 (退職給付引当資産)	100,000,000	96,260,000	△ 3,740,000
神奈川県第253回公募公債 (退職給付引当資産)	100,000,000	96,280,000	△ 3,720,000
合 計	500,000,000	491,955,000	△ 8,045,000

8. 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
補助金						
国民健康保険団体連合会等補助金	厚生労働省	797,655		429,692	367,963	指定正味財産
〃	〃		34,903,000	34,903,000		—
後期高齢者医療制度関係業務事業費補助金	厚生労働省		5,962,000	5,962,000		—
高齢者医療制度円滑運営事業費補助金	厚生労働省	12,932,222		8,722,998	4,209,224	指定正味財産
国民健康保険団体連合会等補助金(平成27年度)	厚生労働省	1			1	指定正味財産
国民健康保険団体連合会等補助金(東日本大震災対応分)	厚生労働省		1,643,000	1,643,000		—
国民健康保険制度関係業務準備事業補助金	厚生労働省	650,269		72,864	577,405	指定正味財産
診療報酬オンライン請求システム補助金	国民健康保険中央会	1			1	指定正味財産
介護給付適正化推進特別事業費国保連補助金	神奈川県		5,194,000	5,194,000		—
介護保険事業費補助金(全国決済等事業)	厚生労働省		12,000	12,000		—
年金生活者支援給付金支給業務	厚生労働省		69,336	69,336		—
国民健康保険団体連合会等補助金	厚生労働省					—
新型コロナウイルス接種体制確保事業費補助金	厚生労働省	2,026,604		639,980	1,386,624	指定正味財産
審査支払関係業務費補助金	厚生労働省					—
緊急風しん抗体検査等事業	厚生労働省		2,601,000	2,601,000		—
負担金						
支援費開発事務経費分担金	保険者並びに市町村等	1			1	指定正味財産
後期高齢者医療広域連合開発分担金	保険者並びに市町村等	150,102		150,094	8	指定正味財産
かながわ自立支援システム業務委託負担金	保険者並びに市町村等		947,590,892	182,825,258	764,765,634	指定正味財産
合 計		16,556,855	997,975,228	243,225,222	771,306,861	

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	192,840,886
除却損計上による振替額	
事業費充当額	50,384,336
合 計	243,225,222

10. 関連当事者との取引

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載のため省略する。

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	
賞与引当金	150,160,000	156,487,000	150,160,000		156,487,000
退職給付引当金	1,821,980,220	138,375,487	69,132,075		1,891,223,632

令和 5年度 財産目録
(令和 6年 3月31日現在)

(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)			
現金預金	普通預金	運転資金として	5,620,343,705
	定期預金	運転資金として	9,700,000,000
	未収金	審査支払手数料等	1,175,248,977
	未収診療報酬等	診療報酬等の未収金	220,541,031,147
	前払費用	1年以内什器備品貸借等	1,213,388
	前払金	次期国保総合システム開発分担金	1,053,880,007
	1年内回収予定長期貸付金	職員厚生資金貸付金の内翌年回収分	0
流動資産合計			238,091,717,224
(固定資産)			
特定資産	退職給付引当資産	退職金の支払いに備えたもの	1,179,458,036
	財政調整基金積立資産	事業運営上の不測の事態に備えたもの	514,794,000
	減価償却引当資産	建物や機器更改等に備えた減価償却費相当額	1,946,092,711
	電算処理システム導入作業経費積立資産	電算処理システムの機器更改等に備えたもの	884,644,323
	ICT活用業務高度化積立資産	ICTを活用した審査業務の取組に備えたもの	1,383,367,000
	運営資金積立資産	財政の健全性及び安全性の確保に備えたもの	114,414,494
	国保会館建設資金等積立資産	国保会館の修繕等に備えたもの	1,649,493,019
	建物付属設備		818,326
	什器備品		173,666,412
	ソフトウェア		596,822,123
その他固定資産	土地	横浜市西区楠町27-1 1109.24㎡ (国保会館用地)	1,322,972,900
		横浜市西区楠町27-6 159.12㎡	
		横浜市西区楠町27-7 83.19㎡	
		横浜市西区楠町27-1 380.64㎡	
		横浜市西区楠町27-4 49.77㎡	
		横浜市西区楠町27-5 99.49㎡ (駐車場用地)	
	建物	国保会館	1,069,857,970
	建物付属設備	国保会館屋上庭園設備・LAN設備等	122,424,789
	構築物	国保会館屋上庭園設備・駐車場設備	3
	什器備品	国保会館事務所設備	542,208,676
	リース資産	リース期間を耐用年数とした什器備品	0
	ソフトウェア	一般正味財産で取得した情報システム等	486,334,512
	電話加入権		1
	長期前払費用	什器備品保守料等	910,041
	長期貸付金	職員厚生資金翌年回収分を除く貸付分	0
固定資産合計			12,028,089,216
資産合計			250,119,806,440
(流動負債)			
	未払金	3月分の経費支出分	2,216,087,741
	未払診療報酬等	3月分診療報酬等の医療費支出分	233,467,520,854
	未払消費税等		79,631,200
	預り金	3月分給与に関する源泉所得税等預り金	0
	リース債務	情報システム端末等1年以内返済リース	0
	賞与引当金	職員賞与の当期帰属期間の支給見込額	156,487,000
流動負債合計			235,919,726,795
(固定負債)			
	退職給付引当金	職員の退職給付金の期末支給見込額	1,891,223,632
	長期リース債務	情報システム端末等のリース	0
固定負債合計			1,891,223,632
負債合計			237,810,950,427
正味財産			12,308,856,013

収支計算書内訳表
(令和6年3月31日現在)

Table with 20 columns: 科目, 一般会計, 診療報酬審査支払特別会計, 後期高齢者医療関係業務特別会計, 介護保険事業関係業務特別会計, 障害者総合支援法関係業務等特別会計, 特定健康診査・特定保健指導等事業特別会計, 第三者行為損害賠償支払額特別会計, 職員退職手当積立金特別会計, 事業共通, 内部取引消去, 総合計. Rows include 事業活動収入, 基本財産運用収入, 特定資産運用収入, 雑収入, 診療報酬審査支払手数料収入, etc.

収支計算書内訳表 (令和6年3月31日現在)

Table with 20 columns: 科目, 一般会計, 診療報酬等支払特別会計, 後期高齢者医療関係業務特別会計, 介護保険事業関係業務特別会計, 障害者総合支援法関係業務等特別会計, 特定健康診査・特定保健指導等事業特別会計, 第三者行為損害賠償支払勘定特別会計, 職員退職手当積立金特別会計, 事業共通, 内部取引消去, 総合計. Rows include various income and expense items like '診療報酬等収入', '国民健康保険診療報酬等収入', '介護保険事業収入', etc.

収支計算書内訳表 (令和6年3月31日現在)

Table with columns for categories (科目), general account (一般会計), and various special accounts (診療報酬審査支払特別会計, 後期高齢者医療関係業務特別会計, etc.). Rows list numerous expense items with their corresponding amounts.

収支計算書内訳表 (令和6年3月31日現在)

Table with columns for categories (科目), general account (一般会計), special accounts (特別会計), and various sub-accounts. Rows include items like '診療報酬等支出金', '国民健康保険診療報酬等支出', and '事業活動収支差額'.

収支計算書内訳表
(令和6年3月31日現在)

Table with 20 columns: 科目, 一般会計, 診療報酬審査支払特別会計, 後期高齢者医療関係業務特別会計, 介護保険事業関係業務特別会計, 障害者総合支援法関係業務特別会計, 特定健康診査・特定保健指導等事業特別会計, 第三者行為損害賠償支払勘定特別会計, 職員退職手当積立金特別会計, 事業共通, 内部取引消去, 総合計. Rows include investment activities, financial activities, and other income/expense items.

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、普通預金、定期預金、未収金、未収診療報酬等、前払費用、未払金、未払診療報酬等、未払消費税等、預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
普 通 預 金	4,478,586,578	5,620,343,705
定 期 預 金	11,400,000,000	9,700,000,000
未 収 金	1,775,863,419	1,175,248,977
未 収 診 療 報 酬 等	194,350,483,522	220,541,031,147
前 払 費 用	8,090,143	1,213,388
合 計	212,013,023,662	237,037,837,217
未 払 金	2,934,119,995	2,216,087,741
未 払 診 療 報 酬 等	208,124,981,185	233,467,520,854
未 払 消 費 税 等	0	79,631,200
預 り 金	7,000	0
合 計	211,059,108,180	235,763,239,795
次 期 繰 越 収 支 差 額	953,915,482	1,274,597,422