

平成29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。

平成30年12月 1 日

愛知県後期高齢者医療広域連合長 伊 藤 太

# 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30年3月31日現在)

(単位:円)

科目	金額	科目	金額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
固定資産	1,188,733,367	固定負債	0
有形固定資産	3,523,500	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	1,111,377
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	1,111,377
航空機等減価償却累計額	0	その他	0
その他	0	負債合計	1,111,377
その他減価償却累計額	0	<b>【純資産の部】</b>	
建設仮勘定	0	固定資産等形成分	1,188,733,367
インフラ資産	0	余剰分	30,006,052,698
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	6,160,500		
物品減価償却累計額	2,637,000		
無形固定資産	52,974,081		
ソフトウェア	122,840,583		
ソフトウェア減価償却累計額	69,866,502		
その他	0		
投資その他の資産	1,132,235,786		
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	1,132,235,786		
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	30,007,164,075		
現金預金	30,003,032,769		
未収金	4,131,306		
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	31,195,897,442	純資産合計	31,194,786,065
		負債及び純資産合計	31,195,897,442

# 行政コスト計算書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

(単位:円)

科目	金額
経常費用	802,143,078,859
業務費用	18,608,871,026
人件費	13,333,691
職員給与費	11,453,691
賞与等引当金繰入額	0
退職手当引当金繰入額	0
その他	1,880,000
物件費等	2,286,552,705
物件費	2,262,284,242
維持補修費	0
減価償却費	24,268,463
その他	0
その他の業務費用	16,308,984,630
支払利息	0
徴収不能引当金繰入額	0
その他	16,308,984,630
移転費用	783,534,207,833
補助金等	549,395,022
社会保障給付	779,953,485,093
他会計への繰出金	4,689,843
その他	3,026,637,875
経常収益	1,293,268,460
使用料及び手数料	0
その他	1,293,268,460
純経常行政コスト	800,849,810,399
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	800,849,810,399

# 純資産変動計算書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

(単位:円)

科目	合計	固定資産等形成分	
		固定資産等形成分	余剰分(不足分)
前年度末純資産残高	33,072,256,747	879,103,842	32,193,152,905
純行政コスト(△)	△ 800,849,810,399		△ 800,849,810,399
財源	798,972,339,717		798,972,339,717
税金等	0		0
国県等補助金	798,972,339,717		798,972,339,717
本年度差額	△ 1,877,470,682		△ 1,877,470,682
固定資産の変動(内部変動)		309,629,525	△ 309,629,525
固定資産の増加		3,763,272	△ 3,763,272
固定資産の減少		△ 24,268,463	24,268,463
貸付金・基金等の増加		330,134,716	△ 330,134,716
貸付金・基金等の減少		0	0
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	△ 1,877,470,682	309,629,525	△ 2,187,100,207
本年度末純資産残高	31,194,786,065	1,188,733,367	30,006,052,698

# 資金収支計算書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

(単位:円)

科目	金額
<b>【業務活動収支】</b>	
業務支出	802,117,135,770
業務費用支出	18,582,927,937
人件費支出	13,333,691
物件費等支出	2,262,284,242
支払利息支出	0
その他の支出	16,307,310,004
移転費用支出	783,534,207,833
補助金等支出	549,395,022
社会保障給付支出	779,953,485,093
他会計への繰出支出	4,689,843
その他の支出	3,026,637,875
業務収入	800,326,571,431
税込等収入	0
国県等補助金収入	798,972,339,717
使用料及び手数料収入	0
その他の収入	1,354,231,714
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
<b>業務活動収支</b>	<b>△ 1,790,564,339</b>
<b>【投資活動収支】</b>	
投資活動支出	3,763,272
公共施設等整備費支出	3,763,272
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
<b>投資活動収支</b>	<b>△ 3,763,272</b>
<b>【財務活動収支】</b>	
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
<b>財務活動収支</b>	<b>0</b>
<b>本年度資金収支額</b>	<b>△ 1,794,327,611</b>
<b>前年度末資金残高</b>	<b>31,796,249,003</b>
<b>本年度末資金残高</b>	<b>30,001,921,392</b>

前年度末歳計外現金残高	1,055,405
本年度歳計外現金増減額	55,972
本年度末歳計外現金残高	1,111,377
本年度末現金預金残高	30,003,032,769

# 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	28年度末残高 (A)	29年度増加額 (B)	29年度減少額 (C)	29年度末残高 (A)+(B)-(C) (D)	29年度末 減価償却累計額 (E)	29年度償却額 (F)	差引29年度末残高 (D)-(E) (G)
物品	6,160,500	0	0	6,160,500	2,637,000	698,700	3,523,500
合計	6,160,500	0	0	6,160,500	2,637,000	698,700	3,523,500

#### 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	財務会計	後期高齢者医療	合計
物品	1,795,500	0	1,728,000	3,523,500
合計	1,795,500	0	1,728,000	3,523,500

#### 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	1,130,103,786	0
第三者行為賠償金	2,132,000	0
合計	1,132,235,786	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	4,131,306	0
合計	4,131,306	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	284,647,695
事務室等管理費負担金	愛知県国民健康保険連合会	3,619,320
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	30市町村	197,945,000
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		46,297,927
協定保養所利用助成金	愛知県市町村職員共済組合他	11,320,000
保険料収納対策補助金	3市	1,221,000
歯科健康診査	23市町村	4,245,000
国保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		549,395,022

## 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		1,278,033,000
	保険料負担金		90,893,852,884
	療養給付費負担金		62,288,202,018
	小計		154,460,087,902
国庫支出金	国庫負担金	療養給付費負担金	189,103,856,712
		高額医療費負担金	3,118,874,445
		計	192,222,731,157
	国庫補助金	後期高齢者医療制度事業費補助金	50,224,000
		特別調整交付金	202,905,000
		調整交付金	52,670,552,000
		後期高齢者医療制度事業費補助金	340,832,586
		後期高齢者医療災害臨時特例補助金	1,103,000
		高齢者医療制度円滑運営臨時特例交付金	3,599,537,095
	計	56,865,153,681	
小計		249,087,884,838	
県支出金	療養給付費負担金		59,990,704,000
	高額医療費負担金		3,118,874,445
	小計		63,109,578,445
支払基金交付金	支払基金交付金		332,102,954,000
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		211,834,532
合計			798,972,339,717

## 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	30,003,032,769
合計	30,003,032,769



平成29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	10年	535,500	357,000	178,500	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	8年	3,465,000	1,848,000	1,617,000	一般管理	不可能	-
3	有形	物品	財務会計システム	国保会館内広域連合事務局	2010/3/31	5年	8年	1,228,500	1,228,500	0	財務会計	不可能	-
4	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	5年	12,778,395	12,778,395	0	後期高齢者医療	不可能	-
5	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	4年	30,512,076	24,409,660	6,102,416	後期高齢者医療	不可能	-
6	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	3年	12,761,280	7,656,768	5,104,512	後期高齢者医療	不可能	-
7	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	2年	57,168,828	22,867,532	34,301,296	後期高齢者医療	不可能	-
8	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	1年	4,628,232	925,647	3,702,585	後期高齢者医療	不可能	-
9	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	1年	2,160,000	432,000	1,728,000	後期高齢者医療	不可能	-
10	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	0年	3,763,272	0	3,763,272	後期高齢者医療	不可能	-